



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Unità Sanitaria Locale di Modena

NOTA INTEGRATIVA

2024

Sommario

| | | |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1. | Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio | 3 |
| 2. | Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio | 4 |
| 3. | Dati relativi al personale | 6 |
| 4. | Immobilizzazioni materiali e immateriali..... | 10 |
| 5. | Immobilizzazioni finanziarie | 19 |
| 6. | Rimanenze | 24 |
| 7. | Crediti..... | 26 |
| 8. | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni..... | 45 |
| 9. | Disponibilità liquide..... | 48 |
| 10. | Ratei e risconti attivi | 49 |
| 11. | Patrimonio netto | 50 |
| 12. | Fondi per rischi e oneri..... | 57 |
| 13. | Trattamento di fine rapporto | 75 |
| 14. | Debiti..... | 76 |
| 15. | Ratei e risconti passivi..... | 85 |
| 16. | Conti d'ordine | 86 |
| 17. | Contributi in conto esercizio | 87 |
| 18. | Proventi e ricavi diversi..... | 94 |
| 19. | Acquisti di beni | 101 |
| 20. | Acquisti di servizi..... | 104 |
| 21. | Costi del personale..... | 122 |
| 22. | Oneri diversi di gestione..... | 128 |
| 23. | Accantonamenti..... | 129 |
| 24. | Proventi e oneri finanziari | 130 |
| 25. | Rettifiche di valore di attività finanziarie..... | 131 |
| 26. | Proventi e oneri straordinari | 132 |
| 27. | Altre informazioni..... | 156 |
| 28. | Risultato di esercizio | 157 |

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

| | |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| GEN02 – NO | I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. In particolare le importanti modifiche introdotte nel 2012 in seguito all'applicazione del D.Lgs.118/2011 sono state mantenute nell'esercizio corrente. |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

| | |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| GEN03 – NO | Pur a fronte di una significativa variazione dei conti aziendali per renderli coerenti con le anagrafiche previste dalla nuova procedura contabile GAAC, tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale. |
| Immobilizzazioni materiali | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti in base al costo di ricostruzione depurato del valore della vetustà, eventualmente incrementato dei lavori in corso effettuati. 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 materiali detenute in base a contratti di noleggio/service vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto dell'eventuale riscatto. |
| 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 | Le scorte di magazzino sono iscritte al costo medio ponderato continuo, così come risultante dalle procedure in uso; trattandosi di beni non destinati alla vendita non si è ritenuto opportuno riportare tale valore con quello desumibile dall'andamento del mercato. |
| Crediti | Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità. |
| Disponibilità liquide | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. |
| Ratei e risconti | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi. |
| Patrimonio netto | È costituito dalle voci di seguito indicate: <ul style="list-style-type: none"> • perdite esercizi precedenti, i cui contributi a ripiano sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione; • contributi in conto capitale, rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Si precisa che l'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato. Anche 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"; • risultato economico dell'esercizio; <ul style="list-style-type: none"> • riserva per arrotondamenti euro, derivante dalla conversione dei valori esistenti al 31/12/2001 alla nuova moneta di conto; • fondo di dotazione e relative variazioni, così come determinatosi in sede di passaggio dal sistema di contabilità pubblica a quello di contabilità economica, e dalle sue successive modificazioni. |
| Fondi per rischi e oneri | I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
| Premio operosità Specialisti Convenzionati interni | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici specialisti convenzionati. |
| 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 31.12.2024 | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale) | | | | | | | |
| | | | | T12 | T12 | T13 | |
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2023 | di cui in part-time al 31/12/2023 | Personale al 31/12/2024 | di cui in part-time al 31/12/2024 | Numero mensilità | Totale spese a carattere stipendiali | Totale Spese Accessorie |
| RUOLO SANITARIO | 3.946 | 311 | 3.914 | 287 | 43.658 | 118.704.634 | 42.152.198 |
| Dirigenza | 903 | 13 | 929 | 10 | 10.195 | 42.060.109 | 25.225.438 |
| - Medico - veterinaria | 726 | 5 | 740 | 3 | 8.093 | 33.570.610 | 22.020.043 |
| - Sanitaria | 177 | 8 | 188 | 7 | 2.102 | 8.489.499 | 3.205.395 |
| Comparto | 3.043 | 298 | 2.986 | 277 | 33.463 | 76.644.525 | 16.926.760 |
| - Categoria Ds | | | | | | | |
| - Categoria D | | | | | | | |
| - Categoria D-Ds (Area professionisti della salute e funzionari) | 3.043 | 298 | 2.986 | 277 | 33.463 | 76.644.525 | 16.926.760 |
| - Categoria C (Area assistenti) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria Bs (Area Operatori) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 29 | 0 | 26 | 0 | 306 | 1.238.736 | 515.793 |
| Dirigenza | 29 | 0 | 26 | 0 | 306 | 1.238.736 | 515.793 |
| Livello dirigenziale | 29 | 0 | 26 | 0 | 306 | 1.238.736 | 515.793 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria D (area professionisti della salute e funzionari) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO TECNICO | 909 | 37 | 928 | 34 | 9.794 | 19.106.214 | 3.558.754 |
| Dirigenza | 8 | 1 | 7 | 1 | 85 | 348.233 | 163.385 |
| Livello dirigenziale | 8 | 1 | 7 | 1 | 85 | 348.233 | 163.385 |
| Comparto | 901 | 36 | 921 | 33 | 9.709 | 18.757.981 | 3.395.369 |
| - Categoria Ds | | | | | | | |
| - Categoria D | | | | | | | |
| - Categoria D-Ds (Area professionisti della salute e funzionari) | 61 | 4 | 59 | 3 | 694 | 1.622.671 | 256.804 |
| - Categoria C (Area assistenti) | 82 | 5 | 78 | 5 | 928 | 2.053.193 | 349.267 |
| - Categoria Bs (Area Operatori) | 681 | 17 | 711 | 16 | 7.300 | 13.651.736 | 2.638.831 |
| - Categoria B | | | | | | | |
| - Categoria A | | | | | | | |
| - Categoria A-B (Area personale di supporto) | 77 | 10 | 73 | 9 | 787 | 1.430.381 | 150.467 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 503 | 33 | 490 | 36 | 5.581 | 12.421.981 | 1.387.671 |
| Dirigenza | 20 | 0 | 16 | 0 | 213 | 863.363 | 360.701 |
| Livello dirigenziale | 20 | 0 | 16 | 0 | 213 | 863.363 | 360.701 |
| Comparto | 483 | 33 | 474 | 36 | 5.368 | 11.558.618 | 1.026.970 |
| - Categoria Ds | | | | | | | |
| - Categoria D | | | | | | | |
| - Categoria D-Ds (Area professionisti della salute e funzionari) | 119 | 7 | 119 | 6 | 1.341 | 3.132.209 | 478.198 |
| - Categoria C (Area assistenti) | 306 | 17 | 306 | 23 | 3.484 | 7.400.643 | 471.024 |
| - Categoria Bs (Area Operatori) | 29 | 5 | 24 | 5 | 278 | 554.209 | 29.108 |
| - Categoria B | | | | | | | |
| - Categoria A | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| - Categoria A-B (Area personale di supporto) | 29 | 4 | 25 | 2 | 266 | 471.557 | 48.640 |
| RUOLO RICERCA SANITARIA | 0 |
| Comparto | 0 |
| - Categoria Ds | | | | | | | |
| - Categoria D | | | | | | | |
| Totale area professionisti della salute e funzionari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| PERSONALE COMANDATO (Conto Annuale) | | | | |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| | T1A | T1C | T1A | T1C |
| Tipologia di personale | Personale in comando al 31/12/2023 ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/2023 da altri Enti | Personale in comando al 31/12/2024 ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/2024 da altri Enti |
| RUOLO SANITARIO | 160 | 3 | 144 | 6 |
| Dirigenza | 34 | 3 | 28 | 4 |
| - Medico - veterinaria | 32 | 2 | 27 | 3 |
| - Sanitaria | 2 | 1 | 1 | 1 |
| Comparto | 126 | 0 | 116 | 2 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria D-Ds (Area professionisti della salute e funzionari) | 126 | 0 | 116 | 2 |
| - Categoria C (Area assistenti) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria Bs (Area Operatori) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 2 | 0 | 3 | 1 |
| Dirigenza | 2 | 0 | 3 | 1 |
| Livello dirigenziale | 2 | 0 | 3 | 1 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria D (area professionisti della salute e funzionari) | | | | |
| RUOLO TECNICO | 12 | 1 | 10 | 3 |
| Dirigenza | 1 | 0 | 1 | 0 |
| Livello dirigenziale | 1 | 0 | 1 | 0 |
| Comparto | 11 | 1 | 9 | 3 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria D-Ds (Area professionisti della salute e funzionari) | 1 | 1 | 1 | 1 |
| - Categoria C (Area assistenti) | 2 | 0 | 2 | 0 |
| - Categoria Bs (Area Operatori) | 7 | 0 | 5 | 1 |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |
| - Categoria A-B (Area personale di supporto) | 1 | 0 | 1 | 1 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 4 | 3 | 3 | 4 |
| Dirigenza | 2 | 3 | 1 | 3 |
| Livello dirigenziale | 2 | 3 | 1 | 3 |
| Comparto | 2 | 0 | 2 | 1 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |

| | | | | |
|------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| - Categoria D-Ds (Area professionisti della salute e funzionari) | 1 | 0 | 2 | 0 |
| - Categoria C (Area assistenti) | 1 | 0 | 0 | 1 |
| - Categoria Bs (Area Operatori) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |
| - Categoria A-B (Area personale di supporto) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO RICERCA SANITARIA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| Totale area professionisti della salute e funzionari | 0 | 0 | 0 | 0 |

| PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B) | | | | |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2023 | di cui personale a tempo parziale al 31/12/2023 | Personale al 31/12/2024 | di cui personale a tempo parziale al 31/12/2024 |
| RUOLO SANITARIO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO RICERCA SANITARIA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2) | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Tipologia di personale | uomini anno - anno 2023 | uomini anno - anno 2024 |
| RUOLO SANITARIO | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| - Medico - veterinaria | | |
| - Sanitaria | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Tipologia di personale | uomini anno - anno 2023 | uomini anno - anno 2024 |
| RUOLO SANITARIO | 36 | 40 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| - Medico - veterinaria | 0 | 0 |
| - Sanitaria | 0 | 0 |
| Comparto | 36 | 40 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 |
| RUOLO TECNICO | 32 | 39 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 32 | 39 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 7 | 4 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| Comparto | 7 | 4 |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2) | | |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Tipologia di personale | uomini anno - anno 2023 | uomini anno - anno 2024 |
| RUOLO SANITARIO | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| - Medico - veterinaria | | |
| - Sanitaria | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS) | | |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2023 | Personale al 31/12/2024 |
| MEDICINA DI BASE | 923 | 960 |
| MMG | 437 | 434 |
| PLS | 94 | 92 |
| Continuità assistenziale | 99 | 136 |
| Altro | 293 | 298 |

Si specifica che i dati presenti nelle tabelle relative al personale possono subire variazioni in quanto il conto annuale dei dati effettivi viene pubblicato nel mese di settembre p.v.

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | |
|----------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|
| | | Costo storico | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti |
| AAA010 | Costi d'impianto e di ampliamento | 3.324.804 | | | -3.324.804 | 0 | | | | 0 | | | | | 0 |
| x | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | 0 | | | | | | | | | 0 |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo | 0 | | | 0 | 0 | | | | 0 | | | | | 0 |
| x | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | 0 | | | | | | | | | 0 |
| AAA070 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 36.735 | | | -36.735 | 0 | | | | 0 | | | | | 0 |
| x | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 0 | | | 0 | 0 | | | | | | | | | 0 |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | 4.075.575 | | | | 4.075.575 | | | | 147.803 | 249.051 | | | | 4.472.429 |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali | 16.414.970 | 0 | 0 | -11.084.205 | 5.330.766 | 0 | 0 | 0 | 2.888.491 | 0 | 0 | 0 | -1.752.572 | 6.466.685 |
| x | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 9.708.910 | 0 | 0 | -6.041.235 | 3.667.675 | 0 | 0 | 0 | 2.878.941 | 0 | 0 | 0 | -1.268.215 | 5.278.401 |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 0 | | | 0 | 0 | | | | | | | | | 0 |
| x | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 0 | | | 0 | 0 | | | | | | | | | 0 |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi | 6.709.208 | | | -4.310.372 | 2.398.836 | | | | 0 | | | | -143.125 | 2.255.712 |
| x | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 2.801.027 | | | -1.360.619 | 1.440.408 | | | | | | | | -73.743 | 1.366.666 |
| AAA180 | Pubblicità | 0 | | | 0 | 0 | | | | | | | | | 0 |
| x | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 0 | | | 0 | 0 | | | | | | | | | 0 |
| AAA200 | Altre immobilizzazioni immateriali | 9.705.762 | | | -6.773.833 | 2.931.929 | | | | 2.888.491 | | | | -1.609.447 | 4.210.973 |
| x | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 6.907.884 | | | -4.680.617 | 2.227.267 | | | | 2.878.941 | | | | -1.194.473 | 3.911.736 |
| x | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 23.852.084 | 0 | 0 | -14.445.744 | 9.406.340 | 0 | 0 | 0 | 3.036.293 | 249.051 | 0 | 0 | -1.752.572 | 10.939.114 |
| x | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 9.708.910 | 0 | 0 | -6.041.235 | 3.667.675 | 0 | 0 | 0 | 2.878.941 | 0 | 0 | 0 | -1.268.215 | 5.278.401 |

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Gli importi inseriti nelle colonne Costo storico e Fondo Ammortamento riferiti a Esercizi Precedenti sono allineati con quelli del Bilancio.

| 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 |
| | 0 | 0 | 0 | | |

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

L'azienda non ha capitalizzato costi di impianto e di ampliamento.

| DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|---------------------------------------------|--------------------------|------------|------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| | 0 | 0 | 0 | | |

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

L'azienda non ha capitalizzato costi di ricerca e sviluppo.

| DETTAGLIO PUBBLICITA' | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|-----------------------|--------------------------|------------|------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| | 0 | 0 | 0 | | |

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

L'azienda non ha capitalizzato costi di pubblicità.

Dettaglio immobilizzazioni immateriali in corso acquisite nell'esercizio

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO | Tipologia finanziamento | IMPORTO € |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| DESCRIZIONE INTERVENTO | | |
| OSPEDALE BAGGIOVARA INT.H15 B/04/15 EX D0209 | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 73.800,24 |
| RIASSETTO REPARTO SERVIZIO PSICHIATRICO (SPDC) | NUOVO MUTUO 2014 L | 175.251,25 |
| RIASSETTO REPARTO SERVIZIO PSICHIATRICO (SPDC) | NUOVO MUTUO 2014 L | 3.552,64 |
| RIASSETTO REPARTO SERVIZIO PSICHIATRICO (SPDC) | NUOVO MUTUO 2014 L | 15.132,40 |
| ALLACCIO COLONNINE DI RICARICA AUTO ELETTRICHEBAGGIOVARA | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNC) | 29.682,80 |
| SOFTWARE SANITARIDIGITALIZZAZIONE DEL DEA I LIVELLO- SURVEY EMRAM | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 10.244,63 |
| SOFTWARE SANITARIDIGITALIZZAZIONE DEL DEA I LIVELLO- SURVEY EMRAM | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 21.028,48 |
| SOFTWARE SANITARISUPPORTO DIGITALIZZAZIONE DEL DEA 1° LIV | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 68.161,63 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO | | 396.854,07 |

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | |
|----------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|
| | | Costo storico | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti |
| AAA290 | Terreni disponibili | 688.854 | | | 0 | 688.854 | | | | 0 | | | | 688.854 | |
| x | di cui soggetti a sterilizzazione | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| AAA300 | Terreni indisponibili | 1.875.862 | | | 0 | 1.875.862 | | | | 0 | | | | 1.875.862 | |
| x | di cui soggetti a sterilizzazione | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 15.034.840 | | | -10.795.191 | 4.239.650 | | | | 0 | | | -448.354 | 3.791.295 | |
| x | di cui soggetti a sterilizzazione | 11.385.720 | | | -8.504.649 | 2.881.071 | | | | | | | -341.555 | 2.539.516 | |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) | 288.302.544 | | | -142.236.543 | 146.066.001 | | | | 95.589 | | | -8.545.275 | 137.616.315 | |
| x | di cui soggetti a sterilizzazione | 187.878.118 | | | -100.892.856 | 86.985.262 | | | | 95.589 | | | -5.625.042 | 81.455.809 | |
| AAA380 | Impianti e macchinari | 6.432.402 | | | -6.190.320 | 242.083 | | | | | | | -52.799 | 189.284 | |
| x | di cui soggetti a sterilizzazione | 4.075.697 | | | -3.957.480 | 118.217 | | | | | | | -38.937 | 79.280 | |
| AAA410 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 79.485.272 | | | -70.119.734 | 9.365.538 | | | | 5.018.113 | | -17.178 | -4.633.897 | 9.732.575 | |
| x | di cui soggette a sterilizzazione | 56.330.094 | | | -48.939.649 | 7.390.445 | | | | 4.782.614 | | -10.224 | -3.904.980 | 8.257.855 | |
| AAA440 | Mobili e arredi | 10.606.284 | | | -10.160.127 | 446.157 | | | | 144.705 | | | -179.830 | 411.032 | |
| x | di cui soggetti a sterilizzazione | 4.538.956 | | | -4.306.689 | 232.267 | | | | 119.881 | | | -122.790 | 229.358 | |
| AAA470 | Automezzi | 6.729.257 | | | -6.047.476 | 681.782 | | | | 387.468 | | | -430.016 | 639.233 | |
| x | di cui soggetti a sterilizzazione | 5.000.075 | | | -4.515.336 | 484.739 | | | | 350.291 | | | -400.450 | 434.580 | |
| AAA500 | Oggetti d'arte | 36.150 | | | 0 | 36.150 | | | | 0 | | | | 36.150 | |
| AAA510 | Altre immobilizzazioni materiali | 14.637.460 | | | -13.602.036 | 1.035.424 | | | | 687.978 | | | -642.996 | 1.080.406 | |
| x | di cui soggetti a sterilizzazione | 7.806.045 | | | -6.988.515 | 817.530 | | | | 667.434 | | | -607.034 | 877.930 | |
| AAA540 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 46.788.062 | | | 0 | 46.788.062 | | | | 3.378.550 | 13.656.341 | | | 63.822.953 | |
| x | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 470.616.988 | 0 | 0 | -259.151.426 | 211.465.562 | 0 | 0 | 0 | 9.712.402 | 13.656.341 | 0 | -17.178 | -14.933.167 | 219.883.961 |
| x | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | di cui soggette a sterilizzazione* | 277.014.706 | 0 | 0 | -178.105.175 | 98.909.532 | 0 | 0 | 0 | 6.015.808 | 0 | 0 | -10.224 | -11.040.788 | 93.874.328 |

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Gli importi inseriti nelle colonne Costo storico e Fondo Ammortamento riferiti a Esercizi Precedenti sono allineati con quelli del Bilancio.

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI |
|--------------------------------------------|
| AAA520 Attrezzature informatiche |
| AAA520 Beni strumentali diversi |
| Totale |

| Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|-------------------|--------------------|------------------|
| 11.969.634 | -11.153.170 | 816.464 |
| 3.207.086 | -2.943.144 | 263.942 |
| 15.176.720 | -14.096.314 | 1.080.406 |

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|-----------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni | Valore finale |
| Fabbricati strumentali | | 46.788.062 | 17.034.891 | 0 | 63.822.953 |
| | c/capitale | 32.793.357 | 15.141.325 | | 47.934.682 |
| | c/esercizio | 7.170.772 | 77.770 | 0 | 7.248.542 |
| | mutuo | 6.823.935 | 1.815.796 | | 8.639.731 |
| Attrezz. Sanitarie | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | c/capitale | 0 | | | 0 |
| | c/esercizio | 0 | | | 0 |
| | Emerg. Covid | 0 | | | 0 |
| | mutuo | 0 | | | 0 |
| Mobili e arredi | | 0 | 0 | | 0 |
| | c/capitale | 0 | | | 0 |
| | c/esercizio | 0 | | | 0 |
| Altre attrezzature | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | c/capitale | 0 | | | 0 |
| | c/esercizio | 0 | | | 0 |
| TOTALE | | 46.788.062 | 17.034.891 | 0 | 63.822.953 |

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso acquisite nell'esercizio

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO | Tipologia finanziamento | IMPORTO € |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|
| DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO | | |
| OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG. D/02/16 D/10/17D/02/20 - FIN DANNI SISMA+CONCERTONE | AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 280.657,65 |
| EX OSP.ESTENSE-REALIZZAZ.NUOVA SEDE SERV.DISTR. | MUTUI | 383.712,15 |
| OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19 | MUTUI | 11.754,63 |
| OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS | MUTUI | 279.651,12 |
| OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS | AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 750.000,00 |
| ADEGUAMENTO PS PROV OSPEDALE DI PAVULLO D/10/20 | COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA | 145.902,89 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO | Tipologia finanziamento | IMPORTO € |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------|
| PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID | MUTUI | 39.733,24 |
| OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE D0420 | MUTUI | 355.501,30 |
| CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15 | MUTUI | 139.047,73 |
| PNRR - PAVULLO COT E CDC | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 385.445,73 |
| PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COD/07/22 -COT VIGNOLA | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 171.346,83 |
| FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)INTERVENTI VARI SISTEMAZIONE COPERTUREALLUVIONE 2023 | MUTUI | 143.427,32 |
| OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG. D/02/16 D/10/17D/02/20 - FIN DANNI SISMA+CONCERTONE | DONAZIONI IN DENARO | 159.225,54 |
| OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515 | AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 848.801,75 |
| OSP.CAH-ADEG.PREV.INCENDI EDIF.DISTRETT.AZ.INT.H18 | MUTUI | 3.914,25 |
| OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19 | STATO - ALTRO | 47.380,24 |
| OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP TSI CARPI | COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA | 16.876,53 |
| OSP.MIRANDOLA- D/14/20 RIASSETTO INTERNO DEL PSD/08/20 | COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA | 601.962,77 |
| PNRR - VIGNOLA OS.COF/02/22 OS.CO. VIGNOLA D/04/23 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 191.596,96 |
| SF2121_CDC FORMIGINE PNRR | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 31.567,47 |
| INT.AP 25-PAH MONTALETIGHE/SCALE DI SICUR.F0314B/05/14 | DONAZIONI IN DENARO | 10.150,40 |
| OSP.PA-NORMATIVA ADEG.ANTINC.F0316-B1217 | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 59.969,41 |
| PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO. | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 1.334.455,64 |
| LAVORI NECESSARI PER INSTALLAZIONE MACCHINEVIGNOLA | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 11.121,40 |
| RISCATTO TENSOSTRUTTURA FINALE EMILIA | CONTO ESERCIZIO - ALTRO PUBBLICO | 5.490,00 |
| INDIFF URGENTI SASSUOLO 2024 | REGIONE | 174.204,74 |
| INDIFFERIBILI URGENTI 2024 | REGIONE | 630.000,00 |
| OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918 | REGIONE | 129.588,80 |
| OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18 | MUTUI | 16.605,26 |
| MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 8.745,82 |
| PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 1.437.287,66 |
| PNRR - CASTELFRANCO E. COT E CDC | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 1.427.499,00 |
| PNRR - FINALE E. COT | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 111.820,18 |
| REALIZZAZIONE CASE DELLA COMUNITÀ DI GUIGLIAEX SF/04/22, D/04/22 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 47.646,98 |
| PNRR - VIGNOLA CDC COT D/03/23F/01/22 - CDC VIGNOLA | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 321.821,45 |
| D/06/22 COT PRESSO CDC CARPI | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 30.936,86 |
| MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C | STATO - ALTRO | 58.395,85 |
| D/03/21 REALIZZAZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTEZOCCA - PNRR | MUTUI | 30.815,88 |
| PNRR - SAN FELICE CDC | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 441.947,47 |
| D/15/22 HOSPICE A VILLA MONTECUCCOLI - APC 18. | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 845.643,55 |
| REALIZZAZIONE CASE DELLA COMUNITÀ DI MONTEFIORINOEM/04/21 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 1.142,69 |
| REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE POLO SUD OVESTAPC15 - CHARITAS D/04/17 | DONAZIONI IN DENARO | 26.540,04 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO | Tipologia finanziamento | IMPORTO € |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|
| MIR-RADIODIAGNOSTICA TRADIZIONALE ID ACQUISTO 1479PNRR /INCLUSO ONERI SMONTAGGIO E SMALTIMENTO DELL'ARM ATTUALE | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 554.566,41 |
| OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515 | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 427.113,65 |
| OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515 | STATO - ALTRO | 43.044,17 |
| OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS | COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA | 1.053.403,80 |
| D/03/21 REALIZZAZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTEZocca - PNRR | REGIONE | 155.793,75 |
| ATTIVITÀ ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI SEDIDISTRETTUALI F/01/19 | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 18.797,98 |
| INDIFF URGENTI SASSUOLO 2024 | CONTO ESERCIZIO - ALTRO PUBBLICO | 42.527,36 |
| MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C | DONAZIONI IN DENARO | 24.571,81 |
| CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15 | STATO - ALTRO | 498.957,81 |
| D/19/22- APC 20-OSPEDALE MIRANDOLA-RISTRUTTURAZ.CORPO 2 ALA EST | DONAZIONI IN DENARO | 62.021,91 |
| LAVORI NECESSARI PER INSTALLAZIONE MACCHINECDC FINALE EMILIA | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 14.680,24 |
| OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19 | REGIONE | 1.435,00 |
| MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C | AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 18.618,71 |
| OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP TSI CARPI | MUTUI | 146.076,00 |
| D/15/22 HOSPICE A VILLA MONTECUCCOLI - APC 18. | REGIONE | 4.758,00 |
| D/02/22 CASA DELLA COMUNITÀ DI CAVEZZO FASE 2 -RISTRUTTURAZIONE | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 90.985,27 |
| INT.AP 25-PAH MONTALETIGHE/SCALE DI SICUR.F0314B/05/14 | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 6.290,22 |
| EX OSP.ESTENSE-REALIZZAZ.NUOVA SEDE SERV.DISTR. | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 736.046,96 |
| OSP.CARPI-NUOVA RESIDENZA TRATT.INTENSIVO D/06/16 | MUTUI | 3.699,82 |
| D/05/21 - AREA NORD - OSPEDALE DI MIRANDOLARIORDINO DELLA RETE OSPEDALIERA IN EMERGENZA COVID | COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA | 26.349,66 |
| PNRR - PIEVEPELAGO COT E CDC | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 245.267,32 |
| MANUTENZIONE STRAORD. DELL'OSPEDALE DI COMUNITAD/14/22 FANANO COT | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 13.250,88 |
| FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)INTERVENTI VARI SISTEMAZIONE COPERTUREALLUVIONE 2023 | CONTO ESERCIZIO - ALTRO PUBBLICO | 14.078,07 |
| LAVORI NECESSARI PER INSTALLAZIONE MACCHINECARPI | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 14.902,66 |
| D3-CENTRO CURE PRIMARIE CASA DELLA SALUTE MO F0714 | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 61.477,47 |
| REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE POLO SUD OVESTAPC15 - CHARITAS D/04/17 | REGIONE | 88.802,83 |
| LAVORI NECESSARI PER INSTALLAZIONE MACCHINEPAVULLO | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 21.797,94 |
| DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915 | MUTUI | 118.695,53 |
| OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918 | STATO - ALTRO | 77.269,56 |
| D/03/21 REALIZZAZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTEZocca - PNRR | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 74.385,80 |
| RISTRUTTURAZIONE CON AMPLIAMENTO DELLA CASA DELLA COMUNITÀ DI FANANO (MO) D/18/22 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 37.337,55 |
| OSP.VI-SISTEMAZ.CUP/REPARTI CORPO SUD | MUTUI | 143.161,90 |
| H PAV LAVORI PER NUOVO GRUPPO FRIGO CEN PREL B0717 | STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88 | 13.255,78 |
| LAVORI NECESSARI PER INSTALLAZIONE MACCHINEMIRANDOLA | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR) | 16.459,66 |
| TENSOSTRUTTURA RICOVERO AMBULANZE H VIGNOLA | CONTO ESERCIZIO - ALTRO PUBBLICO | 15.674,50 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | | 17.034.891,16 |

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

| Immobilizzazioni immateriali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Costi di impianto e ampliamento | 20 % | 20 % |
| Costi di ricerca e sviluppo | 20 % | 20 % |
| Diritti di Brevetto e utilizzazione opere ingegno | 20 % | 20 % |
| Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili | 20 % | 20 % |
| Migliorie su beni di terzi | Aliquota % maggiore tra bene e durata residua del contratto | Aliquota % maggiore tra bene e durata residua del contratto |
| Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti | - | - |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 20 % | 20 % |

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| Terreni | - | - |
| Fabbricati: | | |
| Edifici adibiti ad attività istituzionali | 3,0% | 3,0% |
| Edifici adibiti ad uso non istituzionale | 3,0% | 3,0% |
| Impianti e macchinari istituzionali | 12,5% | 12,5% |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche | 20,0% | 20,0% |
| Mobili e arredi | 12,5% | 12,5% |
| Automezzi | 25,0% | 25,0% |
| Altri beni materiali | 20,0% | 20,0% |
| Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti | - | - |
| Oggetti d'arte | - | - |

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

| | |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IMM04 – SI | Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. Inoltre, secondo le indicazioni regionali di cui alla nota prot. PG/2013/91967 del 11/4/2013, sono state integralmente ammortizzati nell'esercizio gli acquisti di immobilizzazioni con contributi finalizzati e per progetti e funzioni di competenza dell'esercizio. |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|------------|------------|---------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | | 0 |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | | 0 |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | | 0 |
| | ... | | | | 0 |
| | ... | | | | 0 |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | 50.484 | 732 | 0 | 51.216 |
| x | <i>depositi cauzionali</i> | 34.501 | 732 | | 35.233 |
| x | <i>Altri crediti finanziari</i> | 15.983 | | | 15.983 |
| X | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 50.484 | 732 | 0 | 51.216 |

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE) | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | | 0 |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | | 0 |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | | 0 |
| | ... | | | | 0 |
| | ... | | | | 0 |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| x | <i>depositi cauzionali</i> | | | | 0 |
| x | <i>Altri crediti finanziari</i> | | | | 0 |
| X | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/24 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | | Anno 2020 e precedenti | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Anno 2024 |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | 50.484 | 0 | 0 | 0 | 732 |
| x | <i>depositi cauzionali</i> | 34.501 | | | | 732 |
| x | <i>Altri crediti finanziari</i> | 15.983 | | | | |
| X | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 50.484 | 0 | 0 | 0 | 732 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/24 PER SCADENZA | | |
|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | 51.216 | 0 | 0 |
| x | <i>depositi cauzionali</i> | 35.233 | | |
| x | <i>Altri crediti finanziari</i> | 15.983 | | |
| X | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 51.216 | 0 | 0 |

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

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|----------------|-------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|------------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| AAA710 | Partecipazioni: | 7.522.167 | 0 | 0 | 7.522.167 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.522.167 |
| x | Partecipazioni in imprese controllate | 7.515.810 | | | 7.515.810 | | | | | | 7.515.810 |
| x | Partecipazioni in imprese collegate | | | | 0 | | | | | | 0 |
| x | Partecipazioni in altre imprese | 6.357 | | | 6.357 | | | | | | 6.357 |
| AAA720 | Altri titoli: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AAA730 | Titoli di Stato | | | | 0 | | | | | | 0 |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | | | | 0 | | | | | | 0 |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | | | | 0 | | | | | | 0 |
| AAA760 | Titoli diversi | | | | 0 | | | | | | 0 |
| x | TOTALE | 7.522.167 | 0 | 0 | 7.522.167 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.522.167 |

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

| ELENCO PARTECIPAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio | Criterio di valorizzazione (costo / PN) |
|-----------------------------------------------|---------------|-----------------|------------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | |
| Ospedale di Sassuolo S.p.A. | Sassuolo (MO) | S.p.A. | 7.500.000 | 100 | 6.933.049 | 75.918.564 | 20.469 | 100 | 7.515.810 | costo |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | |
| Lepida S.c.p.A. | Bologna | S.c.p.A. | 69.881.000 | 0 | 74.354.587 | 110.801.610 | 226.156 | 0 | 6.357 | costo |

Tab. 13 – Informativa in merito alle 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: | 7.515.810 | | | 7.515.810 | | | | | | 7.515.810 |
| Ospedale di Sassuolo S.p.A. | 7.515.810 | | | 7.515.810 | | | | | | 7.515.810 |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | 0 | | | | | | 0 |
| | | | | 0 | | | | | | 0 |
| Partecipazioni in altre imprese: | 6.357 | | | 6.357 | | | | | | 6.357 |
| Lepida S.c.p.A. | 6.357 | | | 6.357 | | | | | | 6.357 |

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

| | |
|------------------|--|
| IF01 – SI | |
|------------------|--|

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 9.537.886 | 0 | 3.967.531 | 0 | -33.504 | 13.471.913 | 322.916 | 985.778 |
| x | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 9.395.304 | | 3.937.428 | | -22.725 | 13.310.008 | 322.916 | 955.888 |
| x | <i>Medicinali senza AIC</i> | 142.582 | | 30.102 | | -10.779 | 161.905 | | 29.890 |
| x | <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | | | | | | 0 | | |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| ABA040 | Dispositivi medici: | 7.440.487 | 0 | 0 | 0 | -1.477.226 | 5.963.262 | 0 | 1.199.647 |
| x | <i>Dispositivi medici</i> | 6.267.403 | | | | -968.958 | 5.298.445 | | 1.103.363 |
| x | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | 208.287 | | | | -208.287 | 0 | | 0 |
| x | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | 964.797 | | | | -299.980 | 664.817 | | 96.284 |
| ABA050 | Prodotti dietetici | 62.936 | | 14.957 | | | 77.893 | | 8.130 |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 592.629 | | 94.306 | | | 686.935 | | 603.119 |
| ABA070 | Prodotti chimici | 2.107 | | 17.993 | | | 20.100 | | 205 |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | 4.398 | | | | -4.210 | 188 | | |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | 1.580.732 | | 377 | | -615.446 | 965.664 | | 84.966 |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| x | RIMANENZE BENI SANITARI | 19.221.177 | 0 | 4.095.163 | 0 | -2.130.386 | 21.185.955 | 322.916 | 2.881.845 |
| x | | | | | | | | | |
| ABA120 | Prodotti alimentari | 2.971 | | | | -849 | 2.122 | | 892 |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 203.364 | | | | -6.479 | 196.885 | | 81.324 |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 662 | | | | -662 | 0 | | |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | 484.321 | | 582.716 | | -65.174 | 1.001.863 | | 827.616 |
| ABA160 | Materiale per la manutenzione | 1.401 | | 1.884 | | | 3.286 | | 2.913 |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | 85.494 | | | | -71.708 | 13.785 | | 8.419 |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| x | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 778.214 | 0 | 584.600 | 0 | -144.873 | 1.217.941 | 0 | 921.164 |

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc? | NO | |
| RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci? | NO | |
| RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio? | NO | |
| RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | <p>Le giacenze segnano una variazione in incremento per € 2.404.505,34.</p> <p>Si evidenzia un forte aumento sulle rimanenze sanitarie (+1.964.777,91) in particolare per farmaci (medicinali con AIC) in ragione degli approvvigionamenti straordinari effettuati per fronteggiare le possibili criticità legate all'avvio del nuovo gestionale del magazzino centralizzato dell'AVEN, più contenuta per le rimanenze non sanitarie che registrano una variazione positiva pari a € 439.727,43.</p> <p>Le giacenze presso i magazzini dei grossisti che gestiscono la distribuzione per conto presso le farmacie della provincia sono state quantificate dal Servizio Farmaceutico Aziendale in € 322.915,74.</p> |

7. Crediti

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| x | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 2.651.561 | 359.107 | -424.643 | 2.586.025 | 7.722 |
| x | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | 0 | | | 0 | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | 0 | | | 0 | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | 0 | | | 0 | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | 0 | | | 0 | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | 0 | | | 0 | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 0 | | | 0 | |
| x | Crediti v/Stato - altro: | 2.651.561 | 359.107 | -424.643 | 2.586.025 | 7.722 |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 2.651.561 | 359.107 | -424.643 | 2.586.025 | 7.722 |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98) | 0 | | | 0 | |
| x | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 9.147.479 | 501.874 | 0 | 9.649.353 | 0 |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 9.147.479 | 501.874 | 0 | 9.649.353 | |
| x | CREDITI V/STATO - RICERCA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | 0 | | | 0 | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 0 | | | 0 | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | 0 | | | 0 | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | 0 | | | 0 | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 23.115 | | -23.028 | 87 | |
| x | TOTALE CREDITI V/STATO | 11.822.155 | 860.981 | -447.672 | 12.235.465 | 7.722 |
| x | | | | | | |
| x | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 65.091.349 | 1.321.796.620 | -1.319.861.417 | 67.026.552 | 0 |
| x | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 22.456.319 | 1.210.551.595 | -1.215.710.354 | 17.297.560 | 0 |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | 22.456.319 | 1.210.551.595 | -1.215.710.354 | 17.297.560 | |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | 0 | | | 0 | |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | 0 | | | 0 | |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | 0 | | | 0 | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 11.514.741 | 20.797.077 | -11.301.354 | 21.010.463 | |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 15.849 | 1.532.532 | -1.524.486 | 23.896 | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 24.689.361 | 84.878.518 | -87.402.216 | 22.165.663 | |
| ABA451 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98) | 105.457 | 164.797 | -105.457 | 164.797 | |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | 0 | | | 0 | |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie | 1.261.485 | 2.507.641 | -3.326.688 | 442.438 | |
| ABA460 | Crediti v/Regione o PA per ricerca: | 18.581 | 185 | -18.581 | 185 | |
| | | | | | 0 | |
| ABA461 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale | 5.029.556 | 1.364.275 | -472.280 | 5.921.551 | |
| x | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 71.448.563 | 23.378.115 | -11.129.840 | 83.696.838 | 0 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 71.448.563 | 23.378.115 | -11.129.840 | 83.696.838 | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | 0 | | | 0 | |
| x | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | 0 | | | 0 | |

| | | | | | | |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------|
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015 | | | | 0 | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | 0 | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | 0 | |
| x | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 136.539.912 | 1.345.174.735 | -1.330.991.257 | 150.723.390 | 0 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) |
|----------------|------------------------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI |
| | <i>Crediti verso Comuni</i> |
| | <i>Crediti v/Comuni gestione sociale</i> |
| | <i>Crediti v/Comuni per FRNA</i> |

x

| x | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015 |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo) |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE |
| x | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE |

x

| x | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI |
|---------------|----------------------------------------------------|
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: |
| | <i>Crediti verso ARPA</i> |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate |
| x | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO |
| | <i>Crediti verso Erario - IRES</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IRAP</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IRPEF</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IVA</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - Bollo virtuale</i> |
| | <i>Altri crediti verso l'Erario</i> |

x

| x | CREDITI V/ALTRI |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ABA670 | Crediti v/clienti privati |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca |
| ABA710 | Altri crediti diversi |
| ABA711 | Altri crediti diversi |
| | <i>Crediti per depositi cauzionali</i> |
| | <i>Crediti verso Gestione Sociale</i> |
| | <i>Crediti v/personale dipendente</i> |
| | <i>Altri crediti diversi</i> |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) |

| MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|--------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
| Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| 1.801.052 | 2.179.558 | -2.914.137 | 1.066.473 | 670.267 |
| 1.734.207 | 2.179.558 | -2.914.137 | 999.628 | 603.422 |
| | | | 0 | |
| 66.845 | 0 | 0 | 66.845 | 66.845 |
| | | | | |
| 106.046.032 | 49.451.313 | -87.126.958 | 68.370.387 | 15.660.860 |
| 11.757.612 | 19.247.116 | -28.165.081 | 2.839.646 | |
| 0 | | | 0 | |
| 94.288.420 | 30.204.198 | -58.961.878 | 65.530.740 | 15.660.860 |
| 0 | | | 0 | |
| 0 | | | 0 | |
| 0 | | | 0 | |
| 861.234 | 374.155 | -333.946 | 901.443 | 179.288 |
| 106.907.266 | 49.825.469 | -87.460.905 | 69.271.830 | 15.840.148 |

| | | | | |
|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 28.899.697 | 21.032.085 | -39.113.348 | 10.818.435 | 10.737.582 |
| 44.280 | 0 | -44.280 | 0 | 0 |
| 44.280 | 0 | -44.280 | 0 | |
| 28.855.417 | 9.923.551 | -38.778.968 | 0 | |
| 0 | 11.108.534 | -290.099 | 10.818.435 | 10.737.582 |
| | | | | |
| 254.130 | 22.528 | -8.003 | 268.654 | 0 |
| | | | 0 | |
| 241.216 | 0 | 0 | 241.216 | |
| 8.360 | | -2.895 | 5.465 | |
| | 21.757 | | 21.757 | |
| | | | 0 | |
| 4.554 | 770 | -5.108 | 216 | |
| | | | | |
| 42.158.422 | 102.848.617 | -106.842.343 | 38.164.696 | 4.494.604 |
| 22.016.122 | 99.841.156 | -102.707.401 | 19.149.877 | 4.184.896 |
| 0 | | | 0 | |
| 11.914.097 | 1.709.017 | -2.726.334 | 10.896.780 | 236.232 |
| 11.002 | | -11.002 | 0 | |
| 115.995 | 945.643 | -998.421 | 63.217 | 0 |
| 121.239 | 940.399 | -998.357 | 63.281 | |
| | | | 0 | |
| | | | 0 | |
| 15.923 | 741.803 | -740.581 | 17.145 | |
| 105.316 | 198.596 | -257.776 | 46.136 | 18.924 |
| -5.244 | 5.244 | -64 | -64 | |
| 8.101.206 | 352.801 | -399.185 | 8.054.822 | 73.476 |
| 8.101.206 | 352.801 | -399.185 | 8.054.822 | 73.476 |
| 0 | | | 0 | |

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

| CODIC E MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| x | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| x | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | | | | 0 |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | | | | 0 |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | | 0 |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | | 0 |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | | 0 |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | | 0 |
| x | Crediti v/Stato - altro: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | | | | 0 |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98) | | | | |
| x | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| x | CREDITI V/STATO - RICERCA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | 0 |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | 0 |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | 0 |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | 0 |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | | | | 0 |
| x | TOTALE CREDITI V/STATO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| x | | | | | |
| x | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| x | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | | | | 0 |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | | 0 |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | | 0 |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | | 0 |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | 0 |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | 0 |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | | | | 0 |
| ABA451 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98) | | | | |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | | | | |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie | | | | |
| ABA460 | Crediti v/Regione o PA per ricerca: | | | | 0 |
| | ... | | | | |
| ABA461 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale | | | | |
| x | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | | 0 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | 0 |
| x | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | 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 | | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | 0 |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | 0 |
| x | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 1.090.906 | 0 | -233.603 | 857.303 |
| | <i>Fondo svalutazione crediti verso Comuni</i> | 1.090.906 | | -233.603 | 857.303 |
| | <i>Fondo svalutazione crediti v/Comuni gestione sociale</i> | | | | 0 |
| | <i>Fondo svalutazione crediti v/Comuni per FRNA</i> | | | | 0 |
| x | | | | | |
| x | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | 0 |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | 0 |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | | | 0 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | 0 |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015 | | | | 0 |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo) | | | | 0 |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 546.763 | 100.000 | -68.788 | 577.975 |
| x | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 546.763 | 100.000 | -68.788 | 577.975 |
| x | | | | | |
| x | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>Fondo svalutazione crediti verso ARPA</i> | | | | 0 |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali | | | | 0 |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate | | | | 0 |
| x | | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | | | | 0 |
| x | | | | | |
| x | CREDITI V/ALTRI | 9.781.539 | 800.000 | -4.758.986 | 5.822.553 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 8.068.011 | 600.000 | -3.392.861 | 5.275.150 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | | | | 0 |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 1.706.951 | 200.000 | -1.366.044 | 540.907 |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | | 0 |
| ABA710 | Altri crediti diversi | | | | 0 |
| ABA711 | Altri crediti diversi | | | | 0 |
| | <i>Fondo svalutazione crediti verso Gestione Sociale</i> | | | | 0 |
| | <i>Fondo svalutazione crediti v/personale dipendente</i> | | | | 0 |
| | <i>Fondo svalutazione altri crediti diversi</i> | | | | 0 |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | | | | 0 |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 6.577 | 0 | -81 | 6.496 |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 6.577 | | -81 | 6.496 |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | | | | 0 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/x PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|---------------|------------------|----------------|
| | | 2020 e precedenti | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| x | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | | | |
| x | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | 2.503.772 | 0 | 14.138 | 4.449 | 63.666 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | | | | | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | | | | | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | | | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | | | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | | | |
| x | Crediti v/Stato - altro: | 2.503.772 | 0 | 14.138 | 4.449 | 63.666 |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 2.503.772 | 0 | 14.138 | 4.449 | 63.666 |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98) | | | | | |
| x | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 5.602.874 | 0 | 0 | 3.544.605 | 501.874 |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 5.602.874 | 0 | 0 | 3.544.605 | 501.874 |
| x | CREDITI V/STATO - RICERCA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | | 87 | | | |
| x | TOTALE CREDITI V/STATO | 8.106.646 | 87 | 14.138 | 3.549.054 | 565.540 |
| x | | | | | | |
| x | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 3.175.395 | 1.152.840 | 1.490.666 | 13.219.970 | 47.987.681 |
| x | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 113.544 | 148.287 | 528.614 | 1.818.558 | 14.688.558 |
| | | 113.544 | 148.287 | 528.614 | 1.818.558 | 14.688.558 |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | | | | | |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | | | |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | | | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 266.862 | 104.553 | 62.052 | 584.715 | 19.992.281 |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | 23.896 |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 94.990 | 0 | 0 | 10.287.141 | 11.783.532 |
| ABA451 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98) | | | | | 164.797 |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | | | | | |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie | | | | | 442.438 |
| ABA460 | Crediti v/Regione o PA per ricerca: | | | | | 185 |
| | ... | | | | | |
| ABA461 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale | 2.700.000 | 900.000 | 900.000 | 529.556 | 891.995 |
| x | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 9.818.921 | 0 | 7.501.321 | 43.237.781 | 23.138.815 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 9.818.921 | 0 | 7.501.321 | 43.237.781 | 23.138.815 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | | |
| x | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015 | | | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | |
| x | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 12.994.316 | 1.152.840 | 8.991.987 | 56.457.751 | 71.126.496 |

C

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI |
|----------------|------------------------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI |
| | <i>Crediti verso Comuni</i> |
| | <i>Crediti v/Comuni gestione sociale</i> |
| | <i>Crediti v/Comuni per FRNA</i> |

| VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/x PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---------------|----------------|
| 2020 e precedenti | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| 250.672 | 154.288 | 0 | 55.018 | 606.495 |
| 250.672 | 87.442 | 0 | 55.018 | 606.495 |
| | 66.845 | | | |

x

| x | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015 |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo) |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE |
| x | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE |

| | | | | |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4.238.587 | 9.900.746 | 11.362.821 | 13.443.275 | 29.424.956 |
| 573.592 | | | 2.266.054 | |
| 3.664.995 | 9.900.746 | 11.362.821 | 11.177.221 | 29.424.956 |
| 541.315 | 2.584 | 4.854 | 99.993 | 252.698 |
| 4.779.902 | 9.903.330 | 11.367.675 | 13.543.268 | 29.677.654 |

x

| x | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI |
|---------------|-----------------------------------------------------------|
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: |
| | <i>Crediti verso ARPA</i> |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate |

| | | | | |
|----------|----------|----------|----------|-------------------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 10.818.435 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 10.818.435 |

x

| ABA650 | CREDITI V/ERARIO |
|--------|----------------------------------------------|
| | <i>Crediti verso Erario - IRES</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IRAP</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IRPEF</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IVA</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - Bollo virtuale</i> |
| | <i>Altri crediti verso l'Erario</i> |

| | | | | |
|----------|----------------|----------|--------------|---------------|
| 0 | 241.216 | 0 | 5.465 | 21.973 |
| | 241.216 | | 5.465 | |
| | | | | 21.743 |
| | | | | 230 |

x

| x | CREDITI V/ALTRI |
|---------------|------------------------------------------------------|
| ABA670 | Crediti v/clienti privati |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca |
| ABA710 | Altri crediti diversi |
| ABA711 | Altri crediti diversi |
| | <i>Crediti per depositi cauzionali</i> |
| | <i>Crediti verso Gestione Sociale</i> |
| | <i>Crediti v/personale dipendente</i> |
| | <i>Altri crediti diversi</i> |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) |

| | | | | |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 21.969.106 | 1.211.831 | 436.218 | 1.929.190 | 12.618.351 |
| 5.624.893 | 539.321 | 418.491 | 1.087.131 | 11.480.042 |
| 8.376.893 | 672.511 | 14.917 | 820.426 | 1.012.033 |
| 0 | 0 | 2.810 | 21.634 | 38.773 |
| 0 | 0 | 2.810 | 21.634 | 38.837 |
| | | | 2.598 | 14.547 |
| | | 2.810 | 19.036 | 24.290 |
| | | | | -64 |

| | | | | | | |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------|----------|---------------|
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 7.967.320 | 0 | 0 | 0 | 87.501 |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 7.967.320 | 0 | 0 | 0 | 87.501 |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | | | | | |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/24 PER SCADENZA | | |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| x | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 2.586.025 | 0 | 0 |
| x | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | 0 | 0 | 0 |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | 0,00 | | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | 0,00 | | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | 0,00 | | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | 0,00 | | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | 0,00 | | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 0,00 | | |
| x | Crediti v/Stato - altro: | 2.586.025 | 0 | 0 |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 2.586.025 | | |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98) | - | | |
| x | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 9.649.353 | 0 | 0 |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 9.649.353 | | |
| x | CREDITI V/STATO - RICERCA | 0 | 0 | 0 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | - | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 87 | | |
| x | TOTALE CREDITI V/STATO | 12.235.465 | - | - |
| x | | | | |
| x | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 67.026.552 | 0 | 0 |
| x | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 17.297.560 | 0 | 0 |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | 17.297.560 | | |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | 0 | | |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | 0 | | |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | 0 | | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 21.010.463 | | |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 23.896 | | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 22.165.663 | | |
| ABA451 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98) | 164.797 | | |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | 0 | | |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie | 442.438 | | |
| ABA460 | Crediti v/Regione o PA per ricerca: | 185 | | |
| | ... | 0 | | |
| ABA461 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale | 5.921.551 | | |
| x | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 83.696.838 | 0 | 0 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 83.696.838 | | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | 0 | | |
| x | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | 0 | 0 | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | 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 | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | 0 | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | 0 | | |
| x | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 150.723.390 | 0 | 0 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI |
|----------------|------------------------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI |
| | <i>Crediti verso Comuni</i> |
| | <i>Crediti v/Comuni gestione sociale</i> |
| | <i>Crediti v/Comuni per FRNA</i> |

x

| x | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015 |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo) |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE |
| x | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE |

x

| x | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI |
|---------------|----------------------------------------------------|
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: |
| | <i>Crediti verso ARPA</i> |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate |

x

| x | CREDITI V/ERARIO |
|---|----------------------------------------------|
| | <i>Crediti verso Erario - IRES</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IRAP</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IRPEF</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - IVA</i> |
| | <i>Crediti verso Erario - Bollo virtuale</i> |
| | <i>Altri crediti verso l'Erario</i> |

x

| x | CREDITI V/ALTRI |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ABA670 | Crediti v/clienti privati |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca |
| ABA710 | Altri crediti diversi |
| ABA711 | Altri crediti diversi |
| | <i>Crediti per depositi cauzionali</i> |
| | <i>Crediti verso Gestione Sociale</i> |
| | <i>Crediti v/personale dipendente</i> |
| | <i>Altri crediti diversi</i> |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) |

VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/24 PER SCADENZA

| Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
|----------------|----------------|--------------|
| 209.170 | 0 | 0 |
| 142.325 | | |
| 0 | | |
| 66.845 | | |

| | | |
|-------------------|---|---|
| 68.370.387 | - | - |
| 2.839.646 | | |
| 0 | | |
| 65.530.740 | | |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 323.467 | | |
| 68.693.854 | - | - |

| | | |
|-------------------|---|---|
| 10.818.435 | - | - |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 10.818.435 | | |

| | | |
|----------------|----------|----------|
| 268.654 | 0 | 0 |
| 0 | | |
| 241.216 | | |
| 5.465 | | |
| 21.743 | | |
| 0 | | |
| 230 | | |

| | | |
|-------------------|----------|----------|
| 32.342.143 | 0 | 0 |
| 13.874.727 | | |
| 0 | | |
| 10.355.873 | | |
| 0 | | |
| 63.217 | 0 | 0 |
| 63.281 | 0 | 0 |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 17.145 | | |
| 46.136 | | |
| -64 | | |
| 8.048.326 | 0 | 0 |
| 8.048.326 | | |

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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni (**) |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
| Az. Usl Piacenza | | | 101.399 |
| Az. Usl Parma | | | 73.712 |
| Az. Usl Reggio Emilia | | | 1.171.867 |
| Az. Usl Bologna | 2.266.054 | | 605.943 |
| Az. Usl Imola | | | 338 |
| Az. Usl Ferrara | | | 158.686 |
| Az. Usl Romagna | 4.011 | | 1.092 |
| AOSP Parma | | | 110.201 |
| AOSP Modena | 569.581 | | 62.984.665 |
| AOSP Bologna | | | 149.874 |
| AOSP Ferrara | | | 89.538 |
| I.O.R. | | | 83.427 |
| TOTALE | 2.839.646 | 0 | 65.530.740 |

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità e per altre prestazioni

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza finale |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|----------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | | 10.548.198 | -1.400.719 | 9.147.479 | 501.874 | 0 | 9.649.353 |
| | Crediti vs. commissario straordinario per riorg. Rete Osp. | DT. 236/20 | 7.003.593 | -1.400.719 | 5.602.874 | | | 5.602.874 |
| | Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti - PNRR | Pres. Cons. Ministri decreto 48-1-2023PNRR | 3.544.605 | | 3.544.605 | | | 3.544.605 |
| | Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti - PNRR | Pres. Cons. Ministri decreto 155 2/2024 PNRR | | | 0 | 236.176 | | 236.176 |
| | Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti - PNRR | Pres. Cons. Ministri decreto 93 1/2024 PNRR | | | 0 | 265.698 | | 265.698 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | | 93.228.250 | -21.779.687 | 71.448.563 | 22.956.074 | -10.707.798 | 83.696.839 |
| | H15 - Completamento Laboratorio Istopatologia Ospedale di Baggiovara | 272/2009 | 1.413.100 | -1.259.937 | 153.163 | | | 153.163 |
| | H1 7- Adeguamento Prevenzione Incendi | 272/2009 | 2.904.405 | -588.023 | 2.316.382 | | | 2.316.382 |
| | H18 - Adeguamento Prevenzione Incendi Sedi distrettuali | 272/2009 | 4.915.800 | -3.140.261 | 1.775.539 | | | 1.775.539 |
| | H19 - Adeguamento e messa a norma Centro prelievi Ospedale Pavullo | 272/2009 | 700.000 | -686.745 | 13.255 | | | 13.255 |
| | L12-Adeguamento impiantistico a norma per Nuovo Centro Cure Primarie H.Finale Emilia | 1777/2010 | 2.700.000 | -863.127 | 1.836.873 | | | 1.836.873 |
| | AP.23 Nucleo Cure Primarie strutture | 120-13 | 5.800.000 | -4.372.164 | 1.427.836 | | -120.280 | 1.307.556 |
| | AP.24 Prevenzione incendi H.CFranco | 120-13 | 1.050.000 | -1.017.503 | 32.497 | | | 32.497 |
| | AP.25 Opere Messa in sicurezza H.Pavullo | 120-13 | 1.450.000 | -874.575 | 575.425 | | | 575.425 |
| | AP.29 Adeg. Funzion.normat. H.Carpi | 120-13 | 1.028.152 | -813.250 | 214.902 | | -32.694 | 182.208 |
| | S11 Manutenzione straordinaria | DD15439-15 | 1.000.000 | -953.149 | 46.851 | | | 46.851 |
| | Verifica Sisma | DGR 1154/10 | 185.883 | | 185.883 | | | 185.883 |
| | Intervento PI3 Antincendio Vignola/Pavullo | DT 1644/18 | 3.167.745 | -158.387 | 3.009.358 | | -2.558.637 | 450.721 |
| | APB13-RISTR.CORPO 02-H.Mirandola | DT18560/18 | 1.900.000 | -1.372.723 | 527.277 | | -243.709 | 283.568 |
| | Riqualificazione energetica Ospedale Carpi | DGR 355/20 | 369.000 | | 369.000 | | | 369.000 |
| | Riqualificazione energetica Ospedale Pavullo | DGR 355/20 | 290.000 | | 290.000 | | | 290.000 |
| | Investimenti Indifferibili e urgenti 2021 | DGR 822.22 | 2.523.537 | | 2.523.537 | | - 2.523.537 | 0 |
| | Fondo ALZHEIMER programma 2021/2023-investimenti futuri | DGR 1774.22 | 18.000 | | 18.000 | | -18.000 | 0 |
| | Indifferibili e urgenti anno 2022 | DD 25525.22 | 1.637.496 | | 1.637.496 | | - 1.637.496 | 0 |
| | Asegnazione 1' quota PNRR | DGR 683.22 | 331.953 | -325.006 | 6.947 | | | 6.947 |
| | Risorse PNRR MISSIONE 6 SALUTE COME DA CRONOPROGRAMMA MISSIONE | DGR 2380.22 - DGR 2355.24 | 12.339.044 | -4.647.594 | 7.691.450 | 1.070.995 | -50.661 | 8.711.784 |
| | Intervento APC16 quota nazionale | DD 16633.23 | 1.045.000 | | 1.045.000 | | -702.901 | 342.099 |
| | Intervento APC18 quota nazionale | DD 18115.23 | 4.705.000 | | 4.705.000 | | -875.678 | 3.829.322 |
| | Adeguamento sistema impiantistico e | DD11075.23 | 297.924 | | 297.924 | | | 297.924 |

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza finale |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| | monitoraggio ospedale Pavullo | | | | | | | |
| | Intervento APC16 quota regionale | DD 16633.23 | 55.000 | | 55.000 | | -55.000 | 0 |
| | Intervento APC18 quota regionale | DD 18115.23 | 247.632 | | 247.632 | | -247.632 | 0 |
| | RISORSE PER ACQUISTO MEZZI DI SOCCORSO | DGR 2315.23 | 220.000 | | 220.000 | | | 220.000 |
| | INDIFFERIBILI E URGENTI ANNO 2023 | DD 27363.23 | 1.478.327 | | 1.478.327 | | -1.478.327 | 0 |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3 E 1.1 | DGR 2230.23 | 27.894.445 | -707.243 | 27.187.202 | | | 27.187.202 |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.2 COT E GRANDI APPARECCHIATURE | DGR 2350.23 | 4.838.955 | | 4.838.955 | | -68.942 | 4.770.013 |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.2 FLUSSI INFORMATIVI NAZIONALI | DGR 2346.23 | 207.500 | | 207.500 | 50.000 | | 257.500 |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.1 POTENZIALMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI | DGR 2345.23 | 518.676 | | 518.676 | | -94.305 | 424.371 |
| | FONDO PER AVVIO OPERE FOI SU INTERVENTO 1.1 PNRR MISSIONE 6 COMPONENTE1 | DGR 2353.23 | 5.907.919 | | 5.907.919 | | | 5.907.919 |
| | PNC - SALUTE AMBIENTE E BIODIVERSITA' E CLIMA ACCORDO FRA ISS E RER | DGR 2172.23 | 87.757 | | 87.757 | 204.768 | | 292.525 |
| | Intervento APC17 QUOTA REGIONALE 5% | DD 8549.24 | | | | 130.000 | | 130.000 |
| | Intervento APC17 QUOTA NAZIONALE | DD 8549.24 | | | | 2.470.000 | | 2.470.000 |
| | Intervento APC19 QUOTA REGIONALE 5% | DD 10476.24 | | | | 90.000 | | 90.000 |
| | Intervento APC19 QUOTA NAZIONALE | DD 10476.24 | | | | 1.710.000 | | 1.710.000 |
| | Intervento APC20 QUOTA REGIONALE 5% | DD 22020.24 | | | | 245.500 | | 245.500 |
| | Intervento APC20 QUOTA NAZIONALE | DD 22020.24 | | | | 4.664.500 | | 4.664.500 |
| | Intervento APC15 QUOTA REGIONALE 5% | DD 22020.24 | | | | 222.500 | | 222.500 |
| | Intervento APC15 QUOTA NAZIONALE | DD 22020.24 | | | | 4.227.500 | | 4.227.500 |
| | Assegnazione per acquisto mezzi di soccorso | DGR 2132.24 | | | | 370.000 | | 370.000 |
| | Indifferibili e urgenti anno 2024 | | | | | 2.105.156 | | 2.105.156 |
| | PNC P3 SALUTE AMBIENTE E BIODIVERSITA' RAFFORZAMENTO STRUTTURE E SERVIZI SNPS SNPA | DD 16475.24 | | | | 2.390 | | 2.390 |
| | PNRR M6 C1 INVESTIMENTO 1.2 SUB INVEST. 1.2.3.2 SERVIZI DI TELEMEDICINA | DGR 2370.24 | | | | 4.612.700 | | 4.612.700 |
| | PNRR M6 C2 - INVESTIMENTO 1.3.1 RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE) | DGR 1984.24 | | | | 330.066 | | 330.066 |

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza finale |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| | INTERVENTI PREVISTI NEI PIANI DI GESTIONE PG5 DI EDILIZIA SANITARIA E DI SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE ED EFFICIENTAMENTO | DD 28413 | | | | 450.000 | | 450.000 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | | | 0 | | | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | 0 | 0 | 0 | 22.942.484 | -22.942.484 | 0 |
| | QUOTA DEGLI AMMORTAMENTI NETTI 2001-2011 anno 2024 | DGR 1595.24 | | | 0 | 2.918.936 | -2.918.936 | 0 |
| | FONDO COPERTURA RIPIANO DISAVANZO PREGRESSO | DGR 2192.24 | | | | 20.023.548 | -20.023.548 | |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015 | | | | 0 | | | 0 |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | 0 | | | 0 |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | 0 | | | 0 |

Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

| | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CRED01 – SI | <p style="text-align: center;">Criteria per la quantificazione dei fondi.</p> <p>Per ogni singola tipologia di crediti è stata effettuata una analisi specifica che ha portato alla quantificazione di fondi specifici e/o fondi generici. Per i fondi specifici è prevista una svalutazione al 100%. Per i fondi generici è stata applicata la tabella minima di svalutazione per anno previste nella procedura aziendale PAC DA.PO.025 Fondi per Rischi ed Oneri.</p> <p>Complessivamente il fondo svalutazione crediti ammonta ad € 7.257.831,01 a fronte di una valutazione sui crediti svalutabili pari ad € 6.880.803,52 .</p> <ul style="list-style-type: none">- Crediti vs comuni – Fondo € 857.302,67 Fondo specifico per crediti 2015 e ante: € 207.412,60 Fondo generico: € 101.818,51 - Crediti v\ Aziende di altre Regioni – Fondo € 577.975,42 Fondo specifico per crediti 2015 e ante: € 421.196,68 Fondo generico: € 107.225,19 - Crediti verso Enti Pubblici - Fondo € 540.907,13 Fondo specifico per crediti 2015 e ante: € 246.725,39 Fondo generico: € 344.405,42 - Crediti verso privati: - Fondo € 5.275.150,13 Fondo specifico Aziende in procedura fallimentare: € 1.447.508,82 Fondo specifico crediti 2015 e ante: € 2.150.717,82 Fondo generico: € 1.849.271,25 - Crediti verso erogatori privati prestazioni sanitarie – Fondo € 6.495,66 Fondo generico: € 4.521,84 <p>Nel corso dell'esercizio 2024 si è provveduto a svalutare crediti verso privati, utilizzando lo specifico fondo, relativi a ticket e sanzioni per mancate disdette come da specifica comunicazione del Servizio Aziendale preposto al recupero degli stessi. Nello specifico sono state rivalutate le diverse posizioni ancora pendenti e attualizzata la valutazione di esigibilità sulla base delle risultanze dell'attività di recupero del credito.</p> <p>Nello specifico, sono stati presi a riferimento i totali dei crediti storici iscritti a bilancio per ticket e sanzioni mancate disdette confrontati con gli effettivi incassi per il periodo considerato e in ragione delle azioni di recupero intraprese. Le diverse posizioni sono state analizzate per comprenderne le motivazioni, principalmente ricondotte ad irreperibilità dei destinatari, decessi ed errori che in passato hanno caratterizzato l'associazione degli incassi dei ticket</p> <p>Sono inoltre stati svalutati crediti verso privati, in ragione delle diverse valutazioni sull'esigibilità degli stessi, in particolare per le posizioni particolarmente vetuste che a seguito delle azioni di recupero intraprese non hanno portato estii positivi e pertanto sono state valutate come non</p> |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

recuperabili.

Sono state analizzate e svalutate diverse posizioni relative a crediti verso amministrazioni pubbliche in particolare per visite fiscali risalenti ad anni pregressi e non più recuperabili anche in ragione dell'attribuzione di detta attività in carico al SSN.

Anche alcune posizioni creditorie verso Comuni e Aziende pubbliche fuori regione sono state oggetto di svalutazione, seppur in misura minore, principalmente riferite a crediti vetusti.

Altre informazioni relative ai crediti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CRED02 – Gravami. Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | NO | |
| CRED03 – Cartolarizzazioni. L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti? | NO | |
| CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | | <p>SI</p> <p>I crediti complessivamente registrano una riduzione pari ad -41.672.313 €.</p> <p>I principali decrementi sono ascrivibili a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 37.666.648 € verso Aziende sanitarie pubbliche; - 18.081.262 € verso sperimentazioni gestionali; - 500.975 verso Comuni <p>In incremento i crediti relativi a finanziamenti per investimenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> + 12.248.275 € verso Regione; + 501.874 € verso Stato. <p>Anche nel corso dell’esercizio 2024 è proseguita l’attività della ditta esterna volta al recupero del credito.</p> <p>Per i crediti verso la Regione sono attive procedure di riscontro al fine di allineare le rispettive poste per importi, tipologia e conti di iscrizione e per continuare la definizione delle reciproche posizioni creditorie e debitorie.</p> |

| | | |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>I crediti verso le Aziende Sanitarie e verso la Regione sono stati sottoposti a circolarizzazione mediante l'apposita procedura della Regione (matrice scambio) al fine di garantirne la quadratura nell'ottica di consolidamento del bilancio regionale.</p> <p>Sono inoltre state sottoposte a circolarizzazione altri creditori, secondo la logica della rilevanza.</p> <p>Nel corso dell'esercizio 2024 si è provveduto a classificare i crediti verso la società partecipata Ospedale di Sassuolo S.p.A. alla voce Crediti v/altre partecipate in coerenza con l'attribuzione della classe contabile assegnata dall'anagrafica regionale. Fino al</p> <p>31.12.23 i suddetti valori sono stati classificati alla voce Crediti v/sperimentazioni gestionali verso i quali si effettueranno i confronti di andamento.</p> |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| CODICE MOD. SP | ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore netto |
|----------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | |
| ABA730 | Partecipazioni in imprese controllate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Partecipazioni in imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Partecipazioni in altre imprese | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA740 | Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie 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. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore finale |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | |
| ABA730 | Partecipazioni in imprese controllate: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Partecipazioni in imprese collegate: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Partecipazioni in altre imprese: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA740 | Altri titoli (diversi dalle partecipazioni) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | NO | |
| AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | |
| AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | |
| AF04 – Altro. Esistono altre informazioni 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

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|----------------|---------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | | | | 0 |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | 48.222.188 | 2.541.074.708 | -2.530.640.981 | 58.655.915 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | | | | 0 |
| ABA790 | Conto corrente postale | | | | 0 |

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

| | |
|-----------|--------------------------------------------------------------|
| DL01 – SI | Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati. |
|-----------|--------------------------------------------------------------|

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | SI | Nel conto di tesoreria è presente il vincolo della somma di euro 814,53 quale residuo per il pignoramento presso il Tribunale di Modena con n. 202/2017 per euro 91.357,21 di cui euro 90.542,68 regolarmente pagati. Si è in attesa della definitiva chiusura della pratica da parte di Banca Intesa. |
| DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | La consistenza delle disponibilità liquide al 31/12/24 pari a euro 58.655.915,09 è determinata dall'assegnazione di finanziamenti straordinari da parte delle Regione nel corso del mese di dicembre. Pur avendo attivato una programmazione dei pagamenti, anche nel corso dell'esercizio 2024, l'Azienda ha dovuto fare ricorso ad anticipazioni di tesoreria per rispettare i termini di pagamento a fornitori previsti dalla L. 231/2002. |

10. Ratei e risconti attivi

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---------------------------------------------|---------|----------------------|
| ACA000 | TOTALE | 0 | 0 |
| X | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICA VO CE | | |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--------------------------------------------------------------|---------|----------------------|
| ACA030 | TOTALE | 485.210 | 24.387 |
| X | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE | | |
| BA1290 | Risconti attivi su Contributi ad enti non profit | 290 | |
| BA1690 | Risconti attivi su premi di assicurazione | 10.048 | |
| BA1960 | Risconti attivi su tassa di proprietà | 3 | |
| BA1970 | Risconti attivi su canoni di manutenzione ai software | 1.157 | |
| BA2000 | Risconti attivi su fitti passivi e spese condominiali | 410.024 | |
| BA2020 | Risconti attivi su canoni di noleggio attrezzature sanitarie | 8.445 | |
| BA2030 | Risconti attivi su canoni di noleggio software | 55.244 | 24.387 |

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | | |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | | Risultato di esercizio (+/-) | Copertura perdite | Sterilizzazioni | Altre motivazioni |
| PAA000 | FONDO DI DOTAZIONE | | | | | | | 0 | | | |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | 201.450.602 | 0 | 25.438.302 | -10.365.731 | -1.229.182 | 0 | 215.293.991 | 0 | 30.025.089 | 0 |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | 9.669.306 | | | -1.590.135 | | | 8.079.171 | | 4.787.937 | |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | 125.508.753 | 0 | 21.068.033 | -4.771.706 | -398.531 | 0 | 141.406.549 | 0 | 13.869.845 | 0 |
| PAA040 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i> | <i>63.240.962</i> | | <i>13.522.000</i> | <i>-3.835.910</i> | <i>0</i> | | <i>72.927.052</i> | | <i>12.466.021</i> | |
| PAA050 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i> | <i>0</i> | | | | | | <i>0</i> | | | |
| PAA060 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i> | <i>62.267.791</i> | | <i>7.546.033</i> | <i>-935.796</i> | <i>-398.531</i> | | <i>68.479.497</i> | | <i>1.403.824</i> | |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 16.775.307 | | 3.163.156 | -1.297.786 | -766.373 | | 17.874.304 | | 3.127.861 | |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 27.946.134 | | 239.300 | -697.876 | -64.278 | | 27.423.280 | | 2.103.030 | |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 21.551.102 | | 967.813 | -2.008.228 | 0 | | 20.510.687 | | 6.136.416 | |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 15.075.287 | | 550.537 | -1.953.496 | | | 13.672.328 | | 6.676.097 | |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | 3.977 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.977 | 0 | 0 | 0 |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | | | | | | | 0 | | | |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | | | | | | | 0 | | | |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | 3.977 | | | | | | 3.977 | | | |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | | | | | | | 0 | | | |
| PAA160 | Riserve diverse | | | | | | | 0 | | | |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE: | 0 | 0 | 22.942.484 | 0 | -22.942.484 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | | | 0 | | | |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | | | 0 | | | |
| PAA200 | Altro | | | 22.942.484 | | -22.942.484 | | 0 | | | |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | -32.487.667 | 12.047 | | | 22.942.484 | | -9.533.136 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------|--------------------------------|-------------|---------|------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|---|------------|---|
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 12.047 | -12.047 | | | | - | -19.856.118 | | | | |
| x | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 184.054.246 | 0 | 48.931.323 | -12.319.227 | -1.229.182 | 19.856.118 | - | 199.581.042 | 0 | 36.701.186 | 0 |
| | | | | | | | 19.856.118 | | | | | |

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

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI | | | | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|
| | | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione | Estremi del provvedimento | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui riscossi | di cui investiti |
| PAA020 | Per beni di prima dotazione: | | | | | 9.669.306,00 | - | - | -1.590.135 | - | 8.079.171 | - | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2022 | | | | | 9.669.306,00 | | | -1.590.135 | | 8.079.171 | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2022 (dettagliare) | | | | | | | | | | 0 | | |
| PAA030 | Da Stato: | | | | | 125.508.753,00 | - | 21.068.033 | -4.771.706 | -398.531 | 141.406.549 | 4.747.808 | 17.857.292 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2022 | | | | | 63.641.113,00 | | | -4.067.785 | 0 | 59.573.328 | 2.955.320 | 2.639.886 |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2022 (dettagliare) | | | | | 61.867.640,00 | | 21.068.033 | -703.921 | -398.531 | 81.833.221 | 1.792.488 | 15.217.406 |
| | PNRR - MISSIONE 6 SALUTE | vincolati | 2022 | DGR 683 - 2380 | fabbricati/attrezzature | 12.688.366 | | | -431.217 | | | 50.662 | |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3 E 1.1 | vincolati | 2023 | DGR 2230.23 | fabbricati/attrezzature | 27.894.446 | | | | | | | |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.2 COT | vincolati | 2023 | DGR 2350.23 | fabbricati/attrezzature | 4.838.955 | | | -56.306 | | | 68.942 | |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.2 FLUSSI INFORMATIVI NAZIONALI | vincolati | 2023 | DGR 2346.23 | cespiti | 207.500 | | | -1.199 | | | | |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.1 POTENZIALMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI | vincolati | 2023 | DGR 2345.23 | cespiti | 518.677 | | | -23.128 | | | 94.305 | |
| | FONDO PER AVVIO OPERE FOI SU INTERVENTO 1.1 PNRR MISSIONE 6 COMPONENTE1 | vincolati | 2023 | DGR 2353.23 | fabbricati/attrezzature | 5.907.919 | | | | | | | |
| | PNC - SALUTE AMBIENTE E BIODIVERSITA' E CLIMA ACCORDO FRA ISS E RER | vincolati | 2023 | DGR 2172.23 | cespiti | 87.757 | | | -30.066 | | | | |
| | FONDO ADEGUAMENTO PREZZI | non vincolati | 2023 | Fondo adeguamento prezzi art 26b | fabbricati/attrezzature | 429.415 | | | | | | | |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE MISSIONE 1.1 E 1.2 INFRASTRUTTURE DIGITALI | vincolati | 2023 | Pres. Cons. Ministri decreto 48-1- 2023PNRR | cespiti | 3.544.605 | | | -162.005 | | | | |
| | Intervento APC16 quota nazionale | vincolati | 2023 | DD 16633.23 | fabbricati | 1.045.000 | | | | | | 702.901 | |
| | Intervento APC18 quota nazionale | vincolati | 2023 | DD 18115.23 | fabbricati | 4.705.000 | | | | | | 875.679 | |
| | Risorse PNRR MISSIONE 1.1 AMMODERNAMENTO PARCO TECNOLOGICO SUB INVEST. 1.1.2 GRANDI APPARECCHIATURE SANITARIE | vincolati | 2024 | DGR 2355.24 | cespiti | | | 1.253.735 | | | | | |
| | Risorse PNRRM6 C1 INVEST. 1.2 SUB 1.2.3 SERVIZI DI TELEMEDICINA | vincolati | 2024 | DGR 2370.24 | cespiti | | | 4.612.700 | | | | | |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.2 FLUSSI INFORMATIVI NAZIONALI | vincolati | 2024 | DGR 2223.24 | cespiti | | | 50.000 | | | | | |
| | Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.1 POTENZIALMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI | vincolati | 2024 | DGR 1984.24 | cespiti | | | 330.067 | | | | | |
| | PCN- P3 PROGRAMMA SALUTE AMBIENTE BIODIVERSITA' E CLIMA | vincolati | 2024 | DD 16475.24 | cespiti | | | 2.390 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--------------------------------------------------------------------------|-----------|------|--------------|---------|---------------|---|---------|------------|---|------------|---------|---------|
| PAA090 | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: | | | | | 21.551.102,00 | - | 967.813 | -2.008.228 | 0 | 20.510.687 | 225.452 | 967.813 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2022 | | | | | 13.824.533,00 | | 592.955 | -1.633.370 | 0 | 12.784.118 | | 592.955 |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2022 (dettagliare) | | | | | 7.726.569,00 | | 374.858 | -374.858 | | 7.726.569 | 225.452 | 374.858 |
| | PEDIATRIA DI COMUNITA' | vincolato | 2024 | DGR 1106 .24 | cespiti | | | 13.053 | -13.053 | | | 13.053 | 13.053 |
| | DGR 1058.24 PRIA AUTISMO ADULTI | vincolato | 2024 | DGR 1058.24 | cespiti | | | 28.426 | -28.426 | | | 28.426 | 28.426 |
| | DGR 1106.24 ALIMENTI E SALUTE | vincolato | 2024 | DGR 1106 .24 | cespiti | | | 21.350 | -21.350 | | | 21.350 | 21.350 |
| | DGR 1106.24 SAPERIDOC | vincolato | 2024 | DGR 1106 .24 | cespiti | | | 29.862 | -29.862 | | | 29.862 | 29.862 |
| | DGR 1106.24 MAPPA SALUTE + HELP AIDS | vincolato | 2024 | DGR 1106 .24 | cespiti | | | 47.108 | -47.108 | | | 47.108 | 47.108 |
| | FONDO AUTONOMIA POSSIBILE ANNO 2024 | vincolato | 2024 | DGR 1058.24 | cespiti | | | 29.280 | -29.280 | | | 29.280 | 29.280 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | DGR 2164.22 PIANO PREVENZIONE DP (DSM) | vincolato | 2022 | DGR 2164 .22 | cespiti | | | 628 | -628 | | | | 628 |
| | PROGETTO CURE 2022 (PARTE GAAC) | vincolato | 2022 | DGR 1772 .22 | cespiti | | | 1.481 | -1.481 | | | | 1.481 |
| | PROGETTO SEGNALE 2022 | vincolato | 2022 | DGR 1772 .22 | cespiti | | | 2.410 | -2.410 | | | | 2.410 |
| | TELEMEDICINA NELLA SANITA' PENITENZIARI | vincolato | 2023 | DGR 1203 .23 | cespiti | | | 1.970 | -1.970 | | | | 1.970 |
| | L.R 19 SALUTE E BENESSERE DELLA PERSONA QUOTA ATTIVITA' TERRITORIALI | vincolato | 2023 | DGR 1678 .23 | cespiti | | | 27.826 | -27.826 | | | | 27.826 |
| | DGR 1977.23 PIANO PREDEFINITO DP | vincolato | 2023 | DGR 1977 .23 | cespiti | | | 16.487 | -16.487 | | | | 16.487 |
| | DGR 2011.23 GRU/GAAC Quota Estensione Quinto d'Obbligo | vincolato | 2023 | DGR 2011 .23 | cespiti | | | 23.373 | -23.373 | | | | 23.373 |
| | PROGETTO DSM ANNO 2023 | vincolato | 2023 | DGR 1237.24 | cespiti | | | 2.107 | -2.107 | | | | 2.107 |
| | DD 20816 SALUTE CARCERI PROGETTO TELEMED | vincolato | 2024 | DGR 898.24 | cespiti | | | 25.987 | -25.987 | | | | 25.987 |
| | PIANO STRAORDINARIO SPECIALISTICA | vincolato | 2024 | DGR 620.24 | cespiti | | | 41.480 | -41.480 | | | 41.480 | 41.480 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | DGR 2349.24 SANITA' PENITENZIARIA 2024 | vincolato | 2024 | DGR 2349.24 | cespiti | | | 14.893 | -14.893 | | | 14.893 | 14.893 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | coordinamento del PRP -luoghi di lavoro promuovono salute | vincolato | 2022 | DGR 2161.22 | cespiti | | | 31.485 | -31.485 | | | | 31.485 |
| | DGR 2145.21 CENTRO OP. REGIONALE TUMORI | vincolato | 2022 | DGR 2145.21 | cespiti | | | 7.223 | -7.223 | | | | 7.223 |
| | DGR 2145.21 VERIFICHE VIG. LAVORO | vincolato | 2023 | DGR 2145.21 | cespiti | | | 586 | -586 | | | | 586 |
| | ACQUISTO BENI DUREVOLI/ATTREZZATURE 118 - RECUPERO SOMME DA PROT. CIVILE | vincolato | 2023 | OCDPC 600 | cespiti | | | 2.756 | -2.756 | | | | 2.756 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | PNRR Corso Infezioni Ospedaliere - FORMAZIONE - CU | vincolato | 2023 | DGR 2351.23 | cespiti | | | 5.087 | -5.087 | | | | 5.087 |

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

| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilizzi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore finale | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze 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 | | | 3.977 | 3.977 |
| Incrementi | | | | |
| Utilizzi | | | | |
| Valore finale | 0 | 0 | 3.977 | 3.977 |

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

| | |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PN 01 – SI | Nell'esercizio sono state rilevate donazioni di attrezzature e lasciti vincolati ad investimenti, Le donazioni ricevute nell'anno sono state elargite da privati e associazioni senza scopo di lucro. I beni acquisiti sono riferibili ad immobilizzazioni materiali quali, in prevalenza, attrezzature sanitarie, come indicato nelle seguenti tabelle distintamente per le donazioni |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| SOGGETTO FORNITORE | TIPOLOGIA DI CESPITE | TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE | IMPORTO € |
|----------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|-------------|
| ASSOCIAZIONE "IL CESTO DI CILIEGIE" ODV (MO) | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 ECOGRAFO SAMSUNG V6 CON SW E SONDA | 31.500,00 € |
| ASS.NE "GLI AMICI DEL FEGATO", CARPI | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 ECOGRAFO SAMSUNG V8 ACCESSORIATO | 51.450,00 € |
| ASS.NE "PER VINCERE DOMANI" ONLUS SASSUOLO | ATTREZZATURE SANITARIE | 2 SATURIMETRI PALMARI PORTATILI F380 | 488,00 € |
| ASS.NE "TEAM ENJOY EVENTS & FUN" MODENA | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 CATETERE PER MANOMETRIA ESOFAGEA | 14.640,00 € |
| POLISPORTIVA NAZARENO ASD CARPI | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 BILIRUBINOMETRO BILICARE | 4.270,00 € |
| AVPA LAMA MOCOGNO ODV | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 ELETTROCARDIOGRAFO PAGEWRITER PHILIPS | 2.950,50 € |
| ASSOCIAZIONE AMO CARPI | ATTREZZATURE SANITARIE | 3 POMPE VOLUMETRICHE SMART WIFI | 4.063,50 € |
| DITTA T.M.P. SRL, LAMA MOCOGNO | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 ECOGRAFO PALMARE VSCAN | 4.725,00 € |
| ASS.NE "IO STO CON VOI", SAVIGNANO S/P | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 MONITOR ECG E SONDA WIFI | 14.366,00 € |
| PRIVATO ANONIMO | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 TROMBOLESTOGRAMMA ROTEM SIGMA | 31.720,00 € |
| PRIVATO ANONIMO | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 COLONNA ENDOSCOPICA | 92.094,25 € |
| PRIVATO ANONIMO | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 ENTEROSCOPIO | 73.554,07 € |
| PRIVATO ANONIMO | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 UREFLUSSOMETRO | 2.350,45 € |
| ASS.NE "LA NOSTRA MIRANDOLA" ODV | ATTREZZATURE SANITARIE | 4 POLTRONE PRELIEVO | 9.759,96 € |
| ASS.NE "LA NOSTRA MIRANDOLA" ODV | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 BARELLA ACCESSORIATA | 1.554,71 € |
| ASS.NE "LA NOSTRA MIRANDOLA" ODV | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 BARELLA ACCESSORIATA | 2.828,36 € |

| SOGGETTO FORNITORE | TIPOLOGIA DI CESPITE | TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE | IMPORTO € |
|---------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------|---------------------|
| ASS.NE "LEO CLUB" CARPI | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 DEAMBULATORE 4 RUOTE ANTIBRACHIALE | 840,00 € |
| ASSOCIAZIONE DIABETICI DI CARPI | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 ECODOPPLER MINIDOPPLEX D900 C/SONDA | 1.888,56 € |
| ASS.NE "GLI AMICI DEL FEGATO", CARPI | ATTREZZATURE SANITARIE | 1 ELETTROBISTURI VIO3 | 20.740,00 € |
| ASS.NE "LA NOSTRA MIRANDOLA" ODV | AUTOMEZZI | AUTOVETTURA MOTORE IBRIDO LANCIA YPSILON | 15.000,00 € |
| ASS.NE "LA NOSTRA MIRANDOLA" ODV | AUTOMEZZI | AUTOVETTURA MOTORE IBRIDO LANCIA YPSILON | 16.000,00 € |
| CASEIFICIO SOCIALE CASELLO, MONTECRETO (MO) | AUTOMEZZI | AUTOVETTURA USATA FIAT SEDICI 4X4 BENZINA | 7.500,00 € |
| DITTA BIANCHI E MAESTRI, MODENA | BENI STRUMENTALI DIVERSI | 1 IDROPULITRICE AD ACQUA CALDA | 2.318,00 € |
| ROTARY CLUB FRIGNANO | BENI STRUMENTALI DIVERSI | 3 CASSONI PER PIANTUMAZIONE | 900,00 € |
| PRIVATO ANONIMO | BENI STRUMENTALI DIVERSI | 1 LAVATRICE USATA MARAC INDESIT | 400,00 € |
| TOTALE DONAZIONI BENI | | | 407.901,36 € |

PN02 – Fondo di dotazione

| | |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PN 02 – NO | <p>Il fondo di dotazione, di importo negativo fino alla chiusura dell'esercizio 2016, è stato integralmente ripianato con i trasferimenti di cui alla DGR 1954/2017 ""Interventi di ricapitalizzazione a favore di Aziende sanitarie regionali ", con cui è stata assegnata all'Azienda USL di Modena la somma di euro 5.501.000 al fine di procedere all'azzeramento dei fondi di dotazione negativi, in ottemperanza alle indicazioni ricevute dal Ministero Economia e Finanze in sede di verifica degli adempimenti previsti dall'Intesa Stato Regioni.</p> |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Altre informazioni relative al patrimonio netto

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p> | | SI | <p>Con DGR 2192/2024 la Regione ha stanziato euro 20.023.548,40 quali risorse accantonate a fondo a copertura degli ammortamenti non sterilizzati relativi agli anni 2001-2011 che hanno determinato, negli stessi esercizi, le perdite di esercizio. Con DGR 1595/2024 la Regione ha stanziato per l'Azienda UsI di Modena ulteriori € 2.918.936,00 relativi alla quota 2024 degli ammortamenti anni 2001-2011. Entrambe le assegnazioni sono state contabilizzato a copertura delle perdite pregresse.</p> |

12. Fondi per rischi e oneri

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi | Valore finale |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|
| PBA000 | FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | 5.110.726 | 740.960 | 0 | 0 | 5.851.685 |
| PBA010 | FONDI PER RISCHI: | 16.519.174 | 3.115.563 | 0 | -3.692.092 | 15.942.645 |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | 2.112.000 | 507.000 | 0 | -6.656 | 2.612.344 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 919.751 | 43.637 | 0 | -422.752 | 540.636 |
| PBA040 | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 822.058 | 0 | 0 | 0 | 822.058 |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 4.666.648 | 2.264.926 | 0 | -1.294.490 | 5.637.084 |
| PBA051 | Fondo rischi per franchigia assicurativa | 762.529 | 0 | 0 | -236.960 | 525.570 |
| PBA052 | Fondo rischi per interessi di mora | 303.874 | 300.000 | 0 | -263.920 | 339.954 |
| PBA060 | Altri fondi rischi: | 6.932.314 | 0 | 0 | -1.467.314 | 5.465.000 |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA100 | Fondo per ripiano disavanzi pregressi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA130 | Fondo finanziamento per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA141 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI: | 25.590.159 | 19.376.950 | 0 | -21.352.420 | 23.614.689 |
| PBA151 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | 8.859.253 | 4.208.118 | 0 | -6.476.367 | 6.591.003 |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 3.285.431 | 7.307.640 | 0 | -6.479.346 | 4.113.725 |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 13.238.214 | 7.861.192 | 0 | -8.273.255 | 12.826.151 |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | 207.262 | | | -123.452 | 83.809 |
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE: | 25.591.270 | 3.220.337 | 0 | -19.844.259 | 8.967.348 |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | | | | | 0 |
| PBA230 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | 7.633.581 | | | -7.633.581 | 0 |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA | 8.532.720 | 444.924 | | -7.642.872 | 1.334.772 |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI | 1.116.143 | 80.564 | 0 | -955.015 | 241.692 |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese: | 6.935.738 | 2.190.202 | 0 | -3.612.334 | 5.513.606 |
| | Fondo indennità organi istituzionali | 167.889 | 100.000 | 0 | -78.648 | 189.241 |
| | Fondo manutenzioni cicliche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fondo spese legali | 604.186 | 205.202 | | -304.473 | 504.914 |
| | Fondo incentivazione medici convenzionati | 5.092.889 | 1.333.000 | 0 | -3.048.378 | 3.377.511 |
| | Fondo ALPI (L.189/2012) | 636.439 | 245.159 | 0 | -150.000 | 731.598 |
| | Fondo rinnovi contrattuali personale universitario | | | | | 0 |
| | Fondo per contrattazione integrativa personale universitario | | | | | 0 |
| | Fondo per oneri legati ad eventi sismici | | | | | 0 |
| | Fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo | 227.763 | 81.319 | 0 | -27.631 | 281.450 |
| | Fondo Comitato Etico | | | | | 0 |
| | Fondo per oneri ALP | 206.573 | 225.522 | 0 | -3.204 | 428.891 |
| | Fondo per ricerca (FAR) | | | | | 0 |
| | Altri fondi per oneri | | | | | 0 |
| PBA270 | Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016 | 1.373.088 | 504.647 | 0 | -457 | 1.877.278 |
| | Fondi incentivi funzioni tecniche art. 113 d.lgs. 50/2017 | 1.262.638 | 100.676 | 0 | -457 | 1.362.857 |
| | Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 45 D.lgs.36/2023 – quota 80% | 110.450 | 309.644 | -22.090 | | 398.004 |
| | Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 45 D.lgs.36/2023 – quota 20% | | 94.327 | 22.090 | | 116.417 |
| x | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 72.811.329 | 26.453.809 | 0 | -44.888.771 | 54.376.367 |

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

- Il fondo 6550950202 - Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 45 D.lgs.36/2023 – quota 20% accoglie il giroconto contabile dal conto 6550950201 per € 22.090,00 relativo all'esercizio 2023 così come indicato dalla RER.
- Il fondo 6550900501 – Fondo Spese Legali: Si precisa che sono stati accantonati sul fondo € 90.097,01 specifici contributi regionali relativi a rimborsi sinistri in sanità come previsto nel flusso contributi.

- PBA151 - la voce accantonamenti è comprensiva di contributi per euro 296.339 assegnati direttamente sul fondo DGR 1931.24
- PBA160- la voce accantonamenti è comprensiva di contributi per € 6.133.520 assegnati direttamente sul fondo;
- PBA170- la voce accantonamenti è comprensiva di contributi per € 3.201.568 assegnati direttamente sul fondo.

| | DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | Fondo al 31/12/x | |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | | Esercizio 2021 e precedenti | Esercizio 2022 | Esercizio 2023 | | Esercizio 2024 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 88.500 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | | B.6) Costi del personale | | | | 296.339 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | 25.986 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | 58.717 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | | Altri costi (voce residuale) | | | | 0 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2024 | 4.381.321 | Totale | 0 | 0 | 0 | 469.542 | 3.911.779 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | | B.1) Acquisti di beni | | | | 91.435 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | 96.090 | 4.398.257 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | 102.039 | 149.803 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | | B.6) Costi del personale | | | | 39.727 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | 49.347 | 71.763 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | 10 | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------------------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | | Altri costi (Irap) | | | | 757 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2023 | 6.289.488 | Totale | 0 | 0 | 247.487 | 4.751.743 | 1.290.258 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | | B.1) Acquisti di beni | | | 2.229 | 44.269 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | 1.119.592 | 1.616.694 | 825.288 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | 94.311 | 132.199 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | | B.6) Costi del personale | | | 61.486 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | | Altri costi (spese per investimenti) | | 187.274 | 238.160 | 4.519 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | 726 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | | Altri costi (Irap) | | | 1.764 | 225 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | | Altri costi (voce residuale) | | | 330 | 259 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anno 2022 | 4.615.696 | Totale | 0 | 1.306.866 | 2.015.702 | 1.006.759 | 286.369 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | | B.1) Acquisti di beni | 7.231 | 32.465 | 61.646 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 428.873 | 3.897.684 | 879.707 | 132.802 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 102.596 | 164.490 | 237.942 | 219.296 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | | B.6) Costi del personale | 92.968 | 327.838 | 13.230 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | | Altri costi (spese per investimenti) | 28.947 | 47.094 | 8.589 | 69.259 | |

| | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | 87.255 | | 944 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | | Altri costi (Irap) | | 2.857 | 2.606 | 170 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | | Altri costi (voce residuale) | 30.000 | | 216 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | anni precedenti | 7.979.301 | Totale | 777.870 | 4.472.428 | 1.204.879 | 421.527 | 1.102.597 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato | TOTALE | 23.265.805 | TOTALE | 777.870 | 5.779.294 | 3.468.068 | 6.649.571 | 6.591.003 |

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S. indistinto finalizzato

Assegnazioni 2024 comprensive di euro 296.339,02 Legge Gelli assegnata sul fondo e di cui fatto utilizzo per intero importo nel 2024

| | DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | Fondo al 31/12/24 | |
|---|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | | Esercizio 2021 e precedenti | Esercizio 2022 | Esercizio 2023 | | Esercizio 2024 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | | Altri costi (voce residuale) | | | | 11.737 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2024 | 1.880.512 | Totale | 0 | 0 | 0 | 11.737 | 1.868.775 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | 395.280 | 265.890 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | 255.944 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | 11.003 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | 24 | 3.660 | |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------------|
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2023 | 1.941.758 | Totale | 0 | 0 | 406.307 | 525.494 | 1.009.957 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | | B.1) Acquisti di beni | | | 21.239 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | 4.764.861 | 1.003.219 | 11.100 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | 314.567 | 10.011 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | | B.6) Costi del personale | | | | 124.312 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | | Altri costi (spese per investimenti) | | 2.366 | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | 14 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | | Altri costi (Irap) | | | 24.640 | 10.100 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | | Altri costi (voce residuale) | | | | 0 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anno 2022 | 6.307.006 | Totale | 0 | 4.767.227 | 1.363.679 | 155.523 | 20.576 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | | B.1) Acquisti di beni | 7.775 | 4.048 | | 1.485 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 2.027.425 | 942.683 | 567.839 | 53.001 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 198.445 | 48.952 | 40.868 | 183.753 | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | | B.6) Costi del personale | 426.395 | 122.909 | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | | Altri costi (spese per investimenti) | 18.592 | 60.347 | 17.080 | 121.225 | |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | 34 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | | Altri costi (Irap) | 85 | 14.828 | 23.655 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | anni precedenti | 6.095.841 | Totale | 2.678.717 | 1.193.767 | 649.476 | 359.464 | 1.214.417 |
| X | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | TOTALE | 16.225.116 | TOTALE | 2.678.717 | 5.960.994 | 2.419.463 | 1.052.217 | 4.113.725 |

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

| | DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | Fondo al 31/12/24 |
|---|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo Esercizio 2021 e precedenti | Esercizio 2022 | Esercizio 2023 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | | B.1) Acquisti di beni | | | 21.620 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | 40.604 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | 288.086 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | | B.6) Costi del personale | | | 1.200 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | 1.994 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | | Altri costi (Irap) | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | | Altri costi (voce residuale) | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2024 | 5.771.652 | Totale | 0 | 0 | 353.504 | 5.418.148 |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | | B.1) Acquisti di beni | | | 8.784 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | 9.499.834 | 3.971.228 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | 18.000 | 299.543 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | | B.6) Costi del personale | | | 119.939 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | 8.429 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | | Altri costi (Irap) | | | 8.686 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | | Altri costi (voce residuale) | | | 550 | |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2023 | 17.852.502 | Totale | 0 | 0 | 9.517.834 | 4.417.159 | 3.917.509 |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | | B.1) Acquisti di beni | | | 24.675 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | 2.789.776 | 252.106 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | 151.081 | 15.669 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | | B.6) Costi del personale | | | 110.574 | 17.028 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | 37.298 | 38.708 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | 14 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | | Altri costi (Irap) | | | 7.321 | 1.162 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anno 2022 | 4.772.387 | Totale | 0 | 0 | 3.120.739 | 324.673 | 1.326.974 |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | | B.1) Acquisti di beni | 117.757 | 115.822 | 94.964 | 22.739 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 8.673.853 | 3.153.561 | 609.329 | 213.713 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 1.407.498 | 945.677 | 340.732 | 209.083 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | | B.6) Costi del personale | 533.922 | | 65.680 | 228.405 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | | Altri costi (spese per investimenti) | 729.754 | 129.699 | 307.188 | 399.897 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | 61.185 | 32 | | 1.366 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | | Altri costi (Irap) | | | 1.357 | 13.176 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | | Altri costi (voce residuale) | 516.507 | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | anni precedenti | 21.056.416 | Totale | 12.040.476 | 4.344.791 | 1.419.251 | 1.088.379 | 2.163.520 |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------------------------------------------------------------------|--------|------------|--------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | TOTALE | 49.452.956 | TOTALE | 12.040.476 | 4.344.791 | 14.057.824 | 6.183.715 | 12.826.151 |
|---|----------------------------------------------------------------------------|--------|------------|--------|------------|-----------|------------|-----------|------------|

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

| | DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | Fondo al 31/12/24 |
|---|-------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------------|
| | | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | | Esercizio x-3 e precedenti | Esercizio x-2 | Esercizio x-1 | Esercizio x | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | | Altri costi (voce residuale) | | | | 185 | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2024 | 185 | Totale | 0 | 0 | 0 | 185 | 0 |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2023 | | Totale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------------|-----------------|---------|-----------------------------------------|---------|--------|--------|---------|---------------|
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | 4.521 | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anno 2022 | 5.000 | Totale | 0 | 0 | 4.521 | 0 | 479 |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | | B.1) Acquisti di beni | 4.239 | 3.162 | 4.170 | 8.074 | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 94.439 | 19.515 | | 25.370 | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 16.374 | 15.448 | 12.984 | 87.436 | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | | B.6) Costi del personale | 5.312 | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | | Altri costi (spese per investimenti) | 3.385 | 18.678 | 888 | 2.574 | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | 540 | 32 | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | | Altri costi (voce residuale) | 44.414 | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | anni precedenti | 450.363 | Totale | 168.703 | 56.835 | 18.042 | 123.453 | 83.330 |
| X | Quote inutilizzate contributi per ricerca | TOTALE | 455.548 | TOTALE | 168.703 | 56.835 | 22.563 | 123.638 | 83.809 |

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

| | DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | Fondo al 31/12/24 |
|---|----------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| | | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo Esercizio 2021 e precedenti | Esercizio 2022 | Esercizio 2023 | Esercizio 2024 | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2024 | | Totale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------------------------------------------|-----------------|--|-----------------------------------------|---|---|---|---|----------|
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2023 | | Totale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2022 | | Totale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | Altri costi (spese per investimenti) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | Altri costi (oneri diversi di gestione) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | Altri costi (Irap) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | Altri costi (voce residuale) | | | | | |
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anni precedenti | | Totale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------------------------------------------|--------|---|--------|---|---|---|---|---|
| X | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | TOTALE | 0 | TOTALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|---|----------------------------------------------------|--------|---|--------|---|---|---|---|---|

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

Si forniscono di seguito le informazioni inerenti i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi per rischi ed oneri, nonché gli estremi dei verbali del Collegio Sindacale di analisi degli stessi

| Fondo | Criteri di determinazione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | L'accantonamento si basa su un'analisi delle cause in corso, condotta dall'U.O. Affari Generali e Legali, che ha tenuto conto della valutazione fornita dai difensori di parte circa il possibile esito della causa in corso. Il criterio utilizzato per determinare l'entità del rischio è la classificazione dello stesso secondo i parametri stabiliti dall'OIC n. 19, ovvero rischio certo, probabile e possibile. In tale fondo è accantonato anche l'importo previsto per la copertura delle relative spese legali. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | L'accantonamento si basa su un'analisi delle cause in corso con dipendenti o ex dipendenti dell'Azienda, condotta dall'U.O. Affari Generali e Legali, che ha tenuto conto della valutazione fornita dai difensori di parte circa il possibile esito della causa in corso. Il criterio utilizzato per determinare l'entità del rischio è la classificazione dello stesso secondo i parametri stabiliti dall'OIC n. 19, ovvero rischio certo, probabile e possibile. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo Spese Legali | Il fondo si riferisce alla previsione di spese da sostenere nei futuri esercizi per la rappresentanza e difesa in giudizio dell'Azienda. L'importo è stato quantificato con riferimento ai preventivi di massima formulati dagli Avvocati ed ai tariffari vigenti, e comprende la valutazione delle spese della controparte. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo rischi su franchigie assicurative | Stante l'adesione dell'Azienda al programma regionale per la gestione diretta dei sinistri, su tale fondo non vengono effettuati nuovi accantonamenti come comunicato dal Servizio Affari Generali e Legali. Il Fondo raccoglie la stima riferita alle franchigie a carico dell'Azienda derivanti dai sinistri denunciati durante il periodo di vigenza del contratto assicurativo e riferite alle posizioni ancora pendenti. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo per copertura diretta sinistri | Con DGR 1889/2015 l'Azienda USL di Modena, a decorrere dal 1° dicembre 2015, è stata ammessa alla "Programma regionale per la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile". In applicazione di quanto previsto dalla L.R. n.13/ 2012, sono state previste due fasce economiche per cui, nell'ambito della prima fascia (sinistri entro 250.000 euro) l'azienda provvede direttamente con risorse del proprio bilancio a corrispondere i risarcimenti, mentre nell'ambito della seconda fascia i sinistri vengono liquidati attingendo a risorse regionali. Su indicazione del Responsabile di Programma della Gestione Diretta dei Sinistri, si è provveduto ad accantonare nell'esercizio l'importo di euro 2.264.925,59. Si specifica altresì che il Comitato Valutazione Sinistri ha proceduto, a seguito delle nuove indicazioni regionali circa la determinazione del fondo per la copertura diretta dei sinistri, all'esame di ogni singola posizione classificando lo stato di rischio al 31/12/24. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo incentivazione Organi Istituzionali | Per il trattamento economico aggiuntivo del Direttore Generale, Direttore Sanitario, Direttore Amministrativo e membri del Collegio Sindacale, si accantona il 20% del compenso annuo, più oneri relativi, prudenzialmente corrispondente all'importo massimo della quota incentivante. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo oneri rinnovi contrattuali personale dipendente | L'accantonamento al fondo è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali di cui alla nota prot. RER del 07/04/2025 PG/RER 0350344.U | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | L'accantonamento al fondo è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali di cui alla nota prot. RER del 07/04/2025 PG/RER 0350344.U | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo rinnovi convenzione Specialisti Convenzionati Interni | L'accantonamento al fondo è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali di cui alla nota prot. RER del 08/04/2024 (PG/RER/ 030746.U) | Verbale n.10 del 28/04/2025 |

| Fondo | Criteri di determinazione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Fondo interessi moratori | A partire dall'esercizio 2016 l'Azienda ha mantenuto tempi medi di pagamento inferiori ai 60 giorni previsti dal Decreto Legislativo 9 novembre 2012, n. 192. Le fatture per interessi pervenute nell'esercizio si riferiscono prevalentemente a ritardi nei pagamenti di esercizi pregressi. Nell'esercizio 2024 si è provveduto ad accantonare la quota pari ad € 300.000 a garanzia dell'ammontare complessivo in linea con l'esercizio precedente. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo per imposte | Il fondo si riferisce in primis ad un contenzioso pluriennale con il Comune di Sassuolo in relazione all'IMU 2019 per € 535.376,67 euro, da una controversia con l'Agenzia dell'Entrate in merito al calcolo IRAP anni 2018 per complessivi € 205.582,95. Per entrambe le posizioni l'Azienda ha intrapreso le opportune azioni legali. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo ALPI (L. 189/2012) | Il fondo è destinato ad iscrivere le somme relative agli oneri di cui all'art. 1 comma 4 lettera c) della L.120/2007, così come sostituito dall'art.2 comma 1 lettera e) del D.L.n.158/2012, ovvero alle somme trattenute nella misura del 5% sul compenso del medico per attività ALPI, somme da destinarsi ad interventi di prevenzione ovvero volti alla riduzione delle liste d'attesa, comunicate dall'Ufficio libera professione aziendale. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo per il sostegno della ricerca | Deriva dalle trattenute operate sui finanziamenti ricevuti per sperimentazione farmaci, ai sensi del D.M.17 dicembre 2004. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | Nell'esercizio 2024 non si è proceduto ad accantonare alcuna quota in quanto non sussistono contenziosi. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo per oneri ALP | In tale fondo si contabilizza il fondo di perequazione per i medici che non svolgono attività libero professionale ed è calcolato percentualmente sulla base dei ricavi dell'attività libero professionale così come comunicati dall'Ufficio libera professione aziendale. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo Incentivi Medici Convenzionati | Al fondo in oggetto risultano iscritte al 31/12/2024 le somme dovute ai medici convenzionati a seguito di accordi nazionali e/o regionali e aziendali che prevedono il riconoscimento di un incentivo economico subordinato al raggiungimento di determinati obiettivi la cui verifica è soggetta a condizioni o dati non disponibili alla data di redazione del bilancio. L'accantonamento di esercizio pari ad € 1.333.000 è stato comunicato dall'Ufficio Gestione del Personale Convenzionato. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Fondo per incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.lgs. 50/2016 e Art. 45 D.lgs.36/2023 | L'art. 113 del decreto legislativo n. 50 del 2016 (codice dei contratti pubblici), rubricato "incentivi per funzioni tecniche", consente, di erogare emolumenti economici accessori a favore del personale interno alle Pubbliche Amministrazioni per attività, tecniche e amministrative, nelle procedure di programmazione, aggiudicazione, esecuzione e collaudo (o verifica di conformità) degli appalti di lavori, servizi o forniture. La consistenza dell'accantonamento è stata determinata sulla base delle comunicazioni del Servizio Tecnico e Servizio Acquisti e Logistica in merito al personale interno che svolge attività, tecniche e amministrative, nelle procedure di programmazione, aggiudicazione, esecuzione e collaudo (o verifica di conformità) degli appalti di lavori, servizi o forniture. E' stato inoltre previsto specifico fondo che accoglie la quota del 20% calcolata sull'ammontare complessivo di cui all'art. 45 D.lgs.36/2023 previsto per le funzioni tecniche, destinato all'acquisto di beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione nonché ad attività di formazione, così come previsto sia dall'art. 113 del D.lgs. 50/2016 e s.m.i. che dall'art. 45 del D.lgs. 36/2023 e s.m.i., | Verbale n.10 del 28/04/2025 |
| Altri fondi rischi | Il fondo accoglie storicamente la quota riferita alla valutazione di rischio legata alla rendicontazione FESR per i costi Covid sostenuti nell'anno 2020 e richiesti a rimborso alla Comunità Europea, nonché quote riferite ai costi per il servizio energia. Nel 2024, non è stato effettuato alcun accantonamento mentre si è provveduto ad eliminare la quota relativa al FESR in quanto il progetto è stato interamente liquidato. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati? | NO | | |
| FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili? | NO | | |
| FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative? | | SI | <p>Come indicato nelle Linee Guida Regionali "Fondi Rischi ed Oneri", approvate con DGR n. 1562 del 16/10/2017, solo i rischi probabili giustificano la costituzione di fondi, mentre per quelli possibili l'azienda provvede a darne indicazione in Nota Integrativa.</p> <p>Contenzioso legale Ogni causa è stata circolarizzata dai legali esterni/interni che ne hanno definito lo stato di rischio; qualora il rischio sia stato ritenuto possibile non è stato operato alcun accantonamento. Le cause attualmente in corso con stato di rischio inferiore al probabile sono:</p> <p>n.4 Vertenze personale (dipendente/convenzionato): € 343.500,00</p> <p>n. 2 Altre vertenze legali: € 37.068,00</p> <p>Sinistri in gestione diretta Per quanto riguarda i sinistri in gestione diretta, il Comitato Valutazione Sinistri aziendale ha proceduto all'esame di ogni singola posizione classificando lo stato di rischio, come da principio contabile OIC n. 31, in probabile, possibile o remoto. Per i sinistri con grado di realizzazione del rischio inferiore al probabile non è stato quindi operato alcun accantonamento. Dall'avvio del Programma di gestione diretta dei sinistri, 1° dicembre 2015, i sinistri con grado di possibile sono complessivamente 58 per un importo di € 6.239.883,65.</p> |
| FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)? | NO | | |

13. Trattamento di fine rapporto

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
| PCA000 | Fondo per premi operosità medici SUMAI | 8.938.682 | 1.043.074 | -963.041 | 9.018.715 |
| PCA010 | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | | | | 0 |
| PCA020 | FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI | | | | 0 |
| x | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 8.938.682 | 1.043.074 | -963.041 | 9.018.715 |

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

Gli utilizzi rappresentano le quote corrisposte nel corso dell'esercizio 2024, comprensivi di € 17.832,32 relativi alla liquidazione effettuata dall'Azienda UsI di Bologna per un professionista in comando presso altra Azienda, valore riconciliato con le matrici regionali.

Si forniscono di seguito le informazioni inerenti i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità del fondo di seguito indicato

| Fondo | Criteri di determinazione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Fondo per premi operosità medici SUMAI | Il fondo viene determinato applicando i criteri previsti dall'art. 48 dell'Accordo Collettivo Nazionale sulla base delle comunicazioni fornite dal Servizio Gestione Personale Convenzionato. | Verbale n.10 del 28/04/2025 |

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | di cui per fatture da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 37.264.871 | 4.000.000 | -4.985.898 | 36.278.973 | | |
| x | | | | | | | |
| x | DEBITI V/STATO | 701.729 | 823.630 | -438.994 | 1.086.365 | 1.041.004 | 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 | 701.729 | 823.630 | -438.994 | 1.086.365 | 1.041.004 | |
| x | | | | | | | |
| x | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 6.524.759 | 39.117.285 | -38.234.992 | 7.407.051 | 0 | 0 |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | 0 | | | 0 | | |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | 0 | | | 0 | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | 0 | | | 0 | | |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | 247 | 36.867.315 | -36.867.315 | 247 | | |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | 5.029.556 | 891.995 | | 5.921.551 | | |
| 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/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | 0 | | | 0 | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA | 0 | | | 0 | | |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 1.494.956 | 1.357.975 | -1.367.677 | 1.485.254 | | |
| x | | | | | | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 17.360.384 | 39.281.343 | -42.682.712 | 13.959.015 | 12.698.280 | |
| x | | | | | | | |
| x | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 64.097.391 | 537.373.136 | -550.596.419 | 50.874.108 | 34.222.482 | 0 |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 0 | | | 0 | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 0 | | | 0 | | |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0 | | | 0 | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | 2.987.332 | 306.865.659 | -292.815.419 | 17.037.571 | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | 0 | | | 0 | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 61.110.059 | 230.507.478 | -257.781.000 | 33.836.537 | 34.222.482 | |

| | | | | | | | |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|----------|
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per 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 fuori Regione | 227.422 | 288.276 | -161.738 | 353.960 | 286.307 | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| x | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 64.324.813 | 537.661.412 | -550.758.157 | 51.228.069 | 34.508.789 | 0 |
| x | | | | | | | |
| x | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 28.073.743 | 37.584.726 | -46.286.556 | 19.371.913 | 21.337.561 | 0 |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali | 33.823 | 93.779 | -96.350 | 31.252 | 29.944 | 0 |
| | Debiti verso ARPA | 33.823 | 93.779 | -96.350 | 31.252 | 29.944 | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali | 0 | | | 0 | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate | 28.039.920 | 37.490.947 | -46.190.206 | 19.340.661 | 21.307.618 | |
| x | | | | | | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 133.289.733 | 637.257.721 | -629.269.595 | 141.277.859 | 84.634.931 | 0 |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 61.899.233 | 374.832.769 | -374.377.966 | 62.354.036 | 23.873.874 | 0 |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 73.929.683 | 367.489.403 | -366.951.945 | 74.467.141 | 23.873.874 | |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | -12.030.450 | 7.343.365 | -7.426.020 | -12.113.105 | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 71.390.500 | 262.424.952 | -254.891.629 | 78.923.823 | 60.761.057 | 0 |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 76.527.761 | 260.599.222 | -252.765.744 | 84.361.239 | 60.761.057 | |
| PDA302 | note di credito da ricevere (altri fornitori) | -5.137.262 | 1.825.730 | -2.125.885 | -5.437.416 | | |
| x | | | | | | | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | | 0 | | |
| x | | | | | | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 18.973.731 | 194.521.877 | -196.036.396 | 17.459.212 | 0 | 0 |
| | Debiti per IRES | 5 | 386.840 | -386.840 | 5 | | |
| | Debiti per IMU | | | | 0 | | |
| | Debiti per Irap | 3.114.002 | 23.401.715 | -22.963.283 | 3.552.433 | | |
| | Debiti per IRPEF | 8.029.823 | 83.729.805 | -83.805.518 | 7.954.110 | | |
| | Debiti per IVA | 7.828.825 | 86.887.903 | -88.764.318 | 5.952.410 | | |

| | |
|---------------|----------------------------------------------------|
| x | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie |
| PDA380 | Altri debiti diversi: |
| | Acconti da clienti |
| | Debiti verso Amministrazioni Pubbliche diverse |
| | Debiti verso Amministrazioni Pubbliche per FRNA |
| | Debiti per depositi cauzionali |
| | Debiti verso ARPA altre regioni |
| | Debiti verso Enti di ricerca |
| | Debiti verso altri soggetti |
| | Debiti verso Organi istituzionali |
| | Debiti verso gestione sociale |
| | Debiti verso soggetti assimilati lavoro dipendente |

| | | | | |
|----------|----------|----------------|------------------|-------------------|
| | | | | |
| 0 | 0 | 665.529 | 2.093.965 | 16.955.734 |
| | | | 1.143.077 | 13.567.805 |
| | | | | |
| 0 | 0 | 665.529 | 950.888 | 3.387.929 |
| | | | | |
| | | | 213.245 | 721.101 |
| | | | 646.933 | 1.349.636 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | 665.529 | 90.710 | 949.634 |
| | | | | 13.829 |
| | | | | |
| | | | | 353.729 |

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche: il valore negativo riportato nella colonna 2020 e ante per € 2.305.556,00 è una quota parte delle note di credito da ricevere per pay back verso aziende sanitarie della regione (Ausl Reggio per forniture magazzino centralizzato) in attesa della definizione delle stesse. Si evidenzia che il totale dei debiti è inferiore al totale complessivo delle note di credito da ricevere relative al 2020 e ante. Per questo motivo il totale è con segno negativo.

| CODICE MOD. SP | DEBITI |
|-----------------------|----------------------|
| PDA000 | MUTUI PASSIVI |

x

| | |
|----------|--------------------------------------------------------------|
| x | DEBITI V/STATO |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato |

x

| | |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| x | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |
| PDA112 | Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma |

x

| | |
|---------------|-------------------------|
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: |
|---------------|-------------------------|

x

| | |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| x | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP |

| DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------------------|-----------------------|---------------------|
| Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| 5.308.784 | 17.041.883 | 13.928.306 |

| | | |
|------------------|----------|----------|
| 1.086.365 | 0 | 0 |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 1.086.365 | | |

| | | |
|------------------|----------|----------|
| 7.407.051 | 0 | 0 |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 247 | | |
| 5.921.551 | | |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 1.485.254 | | |

| | | |
|-------------------|--|--|
| 13.959.015 | | |
|-------------------|--|--|

| | | |
|-------------------|----------|----------|
| 50.874.108 | 0 | 0 |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 0 | | |
| 17.037.571 | | |
| 0 | | |
| 33.836.537 | | |
| 0 | | |

| | | | | |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------|----------|
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | | |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | 0 | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 353.960 | | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 0 | 0 | 0 |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | 0 | | |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | 0 | | |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | 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 | | |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | 0 | | |
| x | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 51.228.069 | 0 | 0 |
| x | | | | |
| x | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 19.371.913 | 0 | 0 |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali | 31.252 | 0 | 0 |
| | Debiti verso ARPA | 31.252 | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali | 0 | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate | 19.340.661 | | |
| x | | | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 141.277.859 | 0 | 0 |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 62.354.036 | 0 | 0 |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 74.467.141 | | |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | -12.113.105 | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 78.923.823 | 0 | 0 |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 84.361.239 | | |
| PDA302 | note di credito da ricevere (altri fornitori) | -5.437.416 | | |
| x | | | | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 0 | | |
| x | | | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 17.459.212 | 0 | 0 |
| | Debiti per IRES | 5 | | |
| | Debiti per IMU | 0 | | |
| | Debiti per Irap | 3.552.433 | | |
| | Debiti per IRPEF | 7.954.110 | | |
| | Debiti per IVA | 5.952.410 | | |
| | Debiti tributari per altro | 254 | | |
| x | | | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 23.725.746 | 0 | 0 |
| | Debiti verso INPS | 14.405.763 | | |
| | Debiti verso ENPAM | 8.514.421 | | |
| | Debiti verso ENPAF | 80.194 | | |
| | Debiti verso INAIL | 185.424 | | |
| | Debiti verso altri Istituti di previdenza | 539.944 | | |
| x | | | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 19.715.228 | 0 | 0 |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | 0 | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 14.710.883 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | 0 | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 5.004.346 | 0 | 0 |
| | Acconti da clienti | 0 | | |
| | Debiti verso Amministrazioni Pubbliche diverse | 934.346 | | |
| | Debiti verso Amministrazioni Pubbliche per FRNA | 1.996.569 | | |
| | Debiti per depositi cauzionali | 0 | | |
| | Debiti verso ARPA altre regioni | 0 | | |
| | Debiti verso Enti di ricerca | 0 | | |
| | Debiti verso altri soggetti | 1.705.872 | | |
| | Debiti verso Organi istituzionali | 13.829 | | |
| | Debiti verso gestione sociale | 0 | | |
| | Debiti verso soggetti assimilati lavoro dipendente | 353.729 | | |

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

| DETTAGLIO MUTUI | Destinazione | Soggetto erogatore | Riferimenti delibera di autorizzazione regionale | Importo iniziale | Scadenza | Debito residuo | Tasso di interesse | Garanzie reali |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| Mutuo ventennale Dexia Crediop 4250630032 | Completamento Ospedale di Baggiovara (presidio passato a Azienda Ospedaliera di Modena) | Dexia Crediop SpA | DGR 2801/03 | 25.823.000 | 31/12/2025 | 1.690.154 | Tasso fisso 5,28% | |
| Mutuo ventennale Dexia Crediop 425063001 | Piano Investimenti 2008-2010 | Dexia Crediop SpA | DGR 974/08 | 27.000.000 | 30/06/2029 | 7.421.298 | Euribor 6 Mesi + 1,35% | |
| Mutuo Ventennale Intesa San Paolo SpA | Piano Investimenti 2014-2016 - realizzazione casa della salute; adeguamenti e miglioramenti strutturali degli edifici già esistenti | Banca Intesa San Paolo SpA | DGR 801/14 | 20.000.000 | 30/06/2036 | 12.975.120 | Euribor 6 Mesi + 3,24% | |
| Mutuo Quindicennale Cassa Ravenna | Piano Investimenti 2018-2020 - manutenzione straordinaria strutture, completamento Casa della Salute e altre sedi aziendali e adeguamenti sismici | Cassa Ravenna | DGR 873/2018 | 15.000.000 | 30/06/2034 | 10.192.400 | Euribor 6 Mesi +2,99 | |
| Mutuo Ventennale Cassa Depositi e Prestiti SpA | Finanziamento di interventi necessari al proseguimento e completamento del percorso di adeguamento funzionale, sviluppo e messa in sicurezza del patrimonio aziendale sia immobiliare che tecnologico previsti nel piano investimenti 2024-2026 | Cassa Depositi e Prestiti SpA | DGR 993/2024 integrata da DGR 2055/2024 | 4.000.000 | 31/12/2044 | 4.000.000 | TFE 2,274% + 1,360 = 3,634% | |
| TOTALE MUTUI | | | | 91.823.000 | | 36.278.973 | | |

Tab. 45 – Dettaglio mutui

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|
| Az. Usl Piacenza | 335.756 | | 138.549 |
| Az. Usl Parma | 2.092.085 | | 123.480 |
| Az. Usl Reggio Emilia | 3.518.205 | | 14.826.569 |
| Az. Usl Bologna | 0 | | 334.851 |
| Az. Usl Imola | 0 | | 2.000 |
| Az. Usl Ferrara | 4.902.177 | | 61.407 |
| Az. Usl Romagna | 2.712.069 | | 57.324 |
| AOSP Parma | 1.636.419 | | 15.437 |
| AOSP Modena | 1.840.862 | | 17.995.021 |
| AOSP Bologna | 0 | | 226.063 |
| AOSP Ferrara | 0 | | 43.524 |
| I.O.R. | 0 | | 12.312 |
| | 17.037.571 | 0 | 33.836.537 |

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

DB01 – Transazioni

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

Si precisa che le transazioni inerenti i debiti v/fornitori di beni e servizi, avvengono regolarmente, ma non su base regionale, bensì su iniziativa esclusivamente aziendale.

Altre informazioni relative a debiti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p> | SI | <p>I debiti registrano, rispetto all’esercizio 2023, un decremento pari ad € - 15.808.583.</p> <p>Fra le riduzioni maggiormente significative si segnalano:</p> <ul style="list-style-type: none"> -3.401.369 € verso Comuni; -13.096.744 € verso Aziende sanitarie pubbliche; -8.701.830 € verso società partecipate; - 985.898 € per mutui. <p style="text-align: center;">-</p> <p>In incremento risultano debiti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 7.988.126 verso fornitori; - €1.433.640 verso altri soggetti. <p>I debiti verso le Aziende Sanitarie e verso la Regione sono stati sottoposti a circolarizzazione mediante l’apposita procedura della Regione (matrice scambio) al fine di garantirne la quadratura nell’ottica di consolidamento del bilancio regionale.</p> |

15. Ratei e risconti passivi

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--------------------------------------------------|----------|----------------------|
| <i>PEA000</i> | <i>TOTALE</i> | 0 | 0 |
| | <i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i> | | |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
| <i>PEA030</i> | <i>TOTALE RISCONTI PASSIVI</i> | 747.035 | 609.407 |
| <i>x</i> | <i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i> | | |
| AA0660 | Sperimentazioni e ricerche per privati | 295.670 | 295.670 |
| AA0660 | Specialistica a privati paganti | 4.501 | |
| AA0660 | Prestazioni del Servizio di Igiene pubblica a privati | 2.709 | |
| AA0690 | ALP - Specialistica ambulatoriale | 1.231 | |
| AA0950 | Compartecipazione per prestazioni di specialistica ambulatoriale | 43.439 | |
| AA1080 | Fitti attivi | 7.655 | |
| EA0040 | Erogazioni liberali | 391.829 | 313.737 |

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

| CODICE MOD. SP | CONTI D'ORDINE | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|------------|-------------------|
| PFA000 | G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | | | | 0 |
| PFA010 | G.II) DEPOSITI CAUZIONALI | | | | 0 |
| PFA020 | G.III) BENI IN COMODATO | 26.275.444 | 7.338.439 | -110.514 | 33.503.370 |
| PFA021 | G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE | | | | 0 |
| PFA030 | G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>Canoni di leasing a scadere</i> | | | | 0 |
| | <i>Depositi cauzionali</i> | | | | 0 |
| | <i>Beni di terzi presso l'Azienda</i> | | | | 0 |
| | <i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i> | | | | 0 |
| | <i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i> | | | | 0 |
| | <i>Beni in contenzioso</i> | | | | 0 |
| | <i>Altri impegni assunti</i> | | | | 0 |
| | <i>trasferimento c/capitale su futuri stati avanzamento</i> | | | | 0 |

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO01. Sono state attivate operazioni di project finance? | NO | | |
| CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)? | | SI | Si tratta di attrezzature sanitarie date in comodato come da elenco trasmesso dal Servizio Unico Ingegneria Clinica. |
| CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | | |

17. Contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------|
| AA0030 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 1.108.820.520 | 34.299.802 | 156.282.485 | |
| AA0031 | Finanziamento indistinto | 1.108.820.520 | | 76.641.796 | |
| AA0032 | Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | | | 79.640.689 | |
| AA0033 | Funzioni | 0 | 34.299.802 | 0 | |
| AA0034 | Funzioni - Pronto Soccorso | | 22.025.406 | | |
| AA0035 | Funzioni - Altro | | 12.274.396 | | |
| AA0036 | Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528 l.208/2015 | | 0 | | |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | | 0 | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | | 12.551.680 | |

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|--------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| AA0020 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | | | | 1.329.667.182 | 104.819.164 | |
| AA0030 | da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | | | | 1.299.402.808 | 75.728.910 | |
| AA0031 | Finanziamento indistinto | | | | 1.185.462.317 | - | |
| | Quota F.S. regionale - indistinto | DGR 2282 | 09/12/2024 | FSR 2024 | 1.108.061.096 | | |
| | Integrazione F.S. regioale - indistinto | DGR 2282 | 09/12/2024 | FSR 2024 | 759.424 | | |
| | copertura mobilita' passiva interregionale | DGR 2282 | 09/12/2024 | mobilita' interregionale | 2.043.651 | | |
| | copertura mobilita' passiva interregionale ANNO 2022 | DD 27441 | 13/12/2024 | mobilita' interregionale | 3.370.446 | | |
| | IVC 2022/2024 | DGR 945 | 27/05/2024 | IVC 2022/2024 | 8.066.514 | | |
| | Provvedimenti a favore di pazienti per acquisto parrucche | DGR 2284 | 09/12/2024 | Acquisto parrucche | 94.972 | | |
| | Assegnazioni di cui alla nota prot. 0192644.E del 23/02/2024 dell'Ausl Modena | DGR 2284 | 09/12/2024 | | 1.100.000 | | |
| | Aggiornameto contrattuali 2016-2018 convenzionati | DGR 945 | 27/05/2024 | contratto convenzionati | 2.930.914 | | |
| | Rinnovo Contratto comparto 2016-2018 | DGR 945 | 27/05/2024 | Contratto comparto | 4.666.442 | | |
| | Rinnovo contratto MMG PLS CONTINUITA' ASSISTENZIALE | DGR 945 | 27/05/2024 | Rinnovo contratto MMG PLS CONTINUITA' ASS | 1.362.807 | | |
| | Rinnovo contratto Sumai | DGR 945 | 27/05/2024 | Rinnovo contratto Sumai | 215.751 | | |
| | Rinnovo contratto dirigenza (escluso PTA-GSA) | DGR 945 | 27/05/2024 | Rinnovo contratto dirigenza | 2.523.161 | | |
| | Rinnovo CCNL Comparto triennio 2019-2021 | DGR 945 | 27/05/2024 | Rinnovo contratto personale dipendente | 11.532.849 | | |
| | ONERI DERIVANTI DAGLI AA.CC.NN. TRIENNIO 2019-2021 E DALL'APPLICAZIONE ART. 1, COMMI 526-528, L.145/2018: | DD 15807 | 31/07/2024 | Oneri per rinnovi contrattuali personale convenzionato | 1.958.699 | | |
| | ONERI DERIVANTI DAGLI AA.CC.NN. TRIENNIO 2019-2021 E DALL'APPLICAZIONE ART. 1, COMMI 526-528, L.145/2018: | DD 15807 | 31/07/2024 | Oneri per rinnovi contrattuali personale convenzionato | 508.311 | | |
| | Ammortamenti netti ante 2009 | DGR 945 | 27/05/2024 | Ammortamenti netti ante 2009 | 1.215.232 | | |

| | | | | | | | |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| | Revisione Superticket | DGR 945 | 27/05/2024 | revisione superticket | 3.936.256 | | |
| | Rinnovi PTA dirigenza 2016 201 | DGR 945 | 27/05/2024 | Rinnovi PTA dirigenza 2016 2018 | 109.333 | | |
| | Finanziamento rinnovo contratto comparto (0,55%) | DGR 945 | 27/05/2024 | Rinnovo contratto personale dipendente | 724.533 | | |
| | Rinnovo contratto dirigenza 2019-2021 | DGR 945 | 27/05/2024 | Rinnovo contratto personale dirigente | 4.012.258 | | |
| | Risorse a COPERTURA ACCANTONAMENTO CNL 19-21 PTA | DGR 945 | 27/05/2024 | Accantonamento CNL PTA | 91.254 | | |
| | Indennità pronto soccorso | DGR 945 | 27/05/2024 | Indennità PS | 703.321 | | |
| | Fondo perequativo Ausl | DGR 1043 | 04/06/2024 | Fondo perequativo Ausl | 1.800.000 | | |
| | Contributo maggior prezzi energia | DGR 945 | 27/05/2024 | Maggior costi energia | 6.853.744 | | |
| | Concorso equilibrio economico finanziario 2023 | DGR 2282 | 09/12/2024 | equilibrio economico-finanziario | 9.609.676 | | |
| | Mobilità infra regionale 2024 | DGR 945 | 27/05/2024 | Mobilità infra regionale | 2.014.309 | | |
| | CONCESSIONE, IMPEGNI DI SPESA E LIQUIDAZIONE DI RISORSE IN FAVORE DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI IN ATTUAZIONE DELLA D.G.R. N. 1931/2024 | DD 24821 | 19/11/2024 | Oneri per rinnovi contrattuali dirigenza tecnico amministrativa | 101.321 | | |
| | ONERI DERIVANTI DAGLI AA.CC.NN. TRIENNIO 2019-2021 E DALL'APPLICAZIONE ART. 1, COMMI 526-528, L.145/2018: CONCESSIONE, ALLE AUSL DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA AI SENSI DGR 1619/2024 | DD 24821 | 19/11/2024 | Oneri per rinnovi contrattuali dirigenza tecnico amministrativa | 597.381 | | |
| | IMPEGNI DI SPESA IN FAVORE DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI IN ATTUAZIONE DELLA D.G.R. N. 2282/2024 - FINANZIAMENTO SSR ANNO 2024 A SEGUITO INTESA CSR N. 229/2024 | DD 27475 | 16/12/2024 | Finanziamento SSR intese CSR 228/2024 e 229/2024 | 4.498.661 | | |
| AA0032 | Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | | | | 79.640.689 | 75.728.910 | |
| | Programmi di interesse regionale | DGR 872 | 20/05/2024 | Piano regionale prevenzione | 27.000 | 22.715 | |
| | Progetti area salute mentale | DGR 898 | 27/05/2024 | Piano sociale e sanitario Area salute mentale | 286.000 | 95.986 | |
| | Salute e benessere della persona piano predefinito dipendenze | DGR 1435 | 01/07/2024 | Piano predefinito dipendenze | 232.171 | - | |
| | Arbovirosi 2023 | DGR 1872 | 30/09/2024 | Arbovirosi 2024 | 149.952 | 149.952 | |
| | Promozione benessere della persona e della comunità | DGR 1096 | 11/06/2024 | Promozione benessere della persona | 466.789 | - | |
| | Realizzazione progetti 2024 innovazione servizi sanitarie sociali | DGR 2221 | 25/11/2024 | Network per la documentazione scientifica | 35.000 | - | |
| | Test screening pre natale NIPT nel percorso nascita | DGR 988 | 04/06/2024 | Test screening pre natale NIPT | 22.000 | - | |
| | Progetto GRU-GAAC - PROGETTO DSM-DP | DGR 945 | 27/05/2024 | PROGETTO GRU-GAAC -DSM-DP | 99.269 | 54.502 | |
| | Assegnazione DL34/20 | DGR 945 | 27/05/2024 | DL 34/2020 | 5.674.155 | 5.674.155 | |
| | Assegnazione DL 34/20 PER 2023 Emergenza 118 | DGR 2179 | 18/11/2024 | DL 34/2020 | 726.000 | 726.000 | |
| | QUOTA CAPITARIA - Ripartizione della quota per la prevenzione e la cura della fibrosi cistica (L. 362/99) - DGR 2162/2023 | DGR 2282 | 09/12/2024 | Prevenzione fibrosi cistica | 51.649 | 51.649 | |
| | QUOTA CAPITARIA - Quota per il Gioco d'azzardo (art. 1, c. 133, L. 190/2014) - DGR 2162/2023 | DGR 2282 | 09/12/2024 | Gioco d'azzardo | 576.481 | 576.481 | |
| | QUOTA CAPITARIA - Riparto quota per concorso a rimborso della spesa per acquisto di vaccini inclusi nel NPNV (art. 1, c. 408, L. 232/2016) - DGR 2162/2023 | DGR 2282 | 09/12/2024 | vaccini NPNV | 2.144.508 | 2.144.508 | |

| | | | | | | | |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| | QUOTA CAPITARIA - Riparto quota per concorso a rimborso di oneri per processi di assunzione e stabilizzazione del personale del SSN (art. 1, c. 409, L. 232/2016) - DGR 2162/2023 | DGR 2282 | 09/12/2024 | stabilizzazione personale | 1.729.442 | 1.729.442 | |
| | RECUPERO LISTE DI ATTESA (COMPRESIVO DELLE RISORSE DI CUI ALL'ART. 1 COMMA 218-220 DELLA L. 213/2023) | DGR 2282 | 09/12/2024 | Ripartizione liste d'attesa | 2.638.539 | 2.638.539 | |
| | QUOTA CAPITARIA - Ripartizione liste d'attesa (di cui art.1 co.218-220 L.213/202 e DL 73/24 art.3 co.11) | DGR 2282 | 09/12/2024 | Ripartizione liste d'attesa | 791.923 | 791.923 | |
| | QUOTA CAPITARIA - Quota per screening neonatale (art. 6 della legge n. 167/2016) | DGR 2282 | 09/12/2024 | Screening neonatale | 388.721 | 388.721 | |
| | Personale in collaborazione, distacco GSA | DD 27676 | 18/12/2024 | Personale in collaborazione GSA | 1.831.788 | 1.831.788 | |
| | FRNA-Contributi da Fondo Sanitario Regionale | DGR 1485 | 08/07/2024 | FRNA anno 2024 | 61.769.303 | 58.852.551 | |
| | | | | | | | |
| AA0033 | Funzioni | | | | 34.299.802 | - | |
| AA0034 | Funzioni - Pronto soccorso | | | | 22.025.406 | | |
| | Piano miglioramento accesso PS | DGR 2284 | 09/12/2024 | Piano miglioramento PS | 800.000 | | |
| | Finanziamento PS | DGR 945 | 27/05/2024 | Finanziamento PS | 21.225.406 | | |
| AA0035 | Funzioni - Altro | | | | 12.274.396 | - | |
| | Funzioni sovraziendali e Progetti | DGR 1106 | 11/06/2024 | Funzioni e progetti | 990.846 | | |
| | Sanità penitenziaria | DGR 2349 | 23/12/2024 | integr. san. penitenziaria 2024 | 938.242 | | |
| | Fattori della coagulazione | DGR 2284 | 09/12/2024 | Fattori della coagulazione | 5.492.656 | | |
| | Diplomi universitari | DGR 2284 | 09/12/2024 | Diplomi universitari | 219.785 | | |
| | Superamento ex OO:PP | DGR 1058 | 11/06/2024 | Superamento ex OO:PP | 4.023.633 | | |
| | Programma autismo | DGR 1058 | 11/06/2024 | Programma autismo 0-6 anni | 335.234 | | |
| | Emergenza 118 | DGR 2179 | 18/11/2024 | Emergenza 118 | 274.000 | | |
| AA0036 | Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | | | |
| AA0040 | da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | | | | 30.264.374 | 29.090.254 | |
| | Sanità penitenziaria | DGR 2349 | 23/12/2024 | Sanità penitenziaria 2024 | 1.675.017 | 1.675.017 | |
| | Presidi tossicodipendenze nelle carceri | DGR 2350 | 23/12/2024 | Presidi tossicodipendenze nelle carceri | 86.666 | - | |
| | Superamento ospedale psichiatrico giudiziario | DGR 2351 | 23/12/2024 | Superamento ospedale psichiatrico | 663.693 | - | |
| | Farmaci innovativi | DGR 2220 | 25/11/2024 | Farmaci innovativi | 8.974.359 | 8.974.359 | |
| | Farmaci oncologici innovativi | DGR 2220 | 25/11/2024 | Farmaci oncologici | 3.833.060 | 3.833.060 | |
| | Risorse in attuazione della dgr 2282 | DD 27475 | 16/12/2024 | Concorso in attuazione degli obiettivi di piano | 3.350.207 | 3.350.207 | |
| | Risorse in attuazione della dgr 2282 | DD 27475 | 16/12/2024 | Concorso in attuazione degli obiettivi di piano | 7.817.150 | 7.817.150 | |
| | Sperimentazione farmacie dei servizi anno 2024 | DGR 2365 | 23/12/2024 | Farmacie dei servizi | 406.161 | - | |
| | Progetto INNOVA_ER_CEF | DGR 1598 | 08/07/2024 | Progetto INNOVA_ER_CEF | 17.600 | - | |
| | Potenziamento ASSISTENZA territoriale | DGR 1990 | 21/10/2024 | Potenziamento rete territoriale | 3.440.461 | 3.440.461 | |
| AA0050 | EXTRA FONDO | | | | 34.643.021 | 17.266.599 | |
| AA0060 | da Regione o Prov. Aut. Extra-fondo | | | | 12.832.773 | - | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--|
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | | | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | | | | | 12.551.680 | |
| | Compartecipazione famiglie numerose | DGR 1192 | 24/06/2024 | Revisione compartecipazione tk famiglie numerose | 1.492.787 | | |
| | Iscrizione soggetti senza dimora liste assistiti | DGR 1186 | 24/06/2024 | iscrizione soggetti senza dimora liste assistiti | 15.849 | | |
| | USO DEL GLUCAGONE PER VIA NASALE, A CARICO DEL SSR, NEL TRATTAMENTO IN EMERGENZA DELLE IPOGLICEMIE GRAVI | DD 28407 | 31/12/2024 | uso del glucagone per via nasale | 23.896 | | |
| | FRNA anno 2024 quota RER | DGR 1485 | 08/07/2024 | FRNA anno 2024 quota RER | 11.019.148 | | |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | | | | 281.093 | |
| | Regione Emilia Romagna | DD 28289 | | Iscrizione contributi volontari stranieri | 150.102 | | |
| | Regione Emilia Romagna | DD 22473 | 28/10/2024 | Contributi Farmacie rurali 2024 | 20.991 | | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 1895 | 07/10/2024 | Anagrafe animali da affezione | 110.000 | | |
| AA0110 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | | | | 69.577 | 4.805 | |
| AA0120 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | | | | 69.577 | 4.805 | |
| | AZIENDA AUSL FERRARA | DGR 212 | 13/02/2023 | Progetto I CARE 2 | 1.008 | 1.008 | |
| | AZIENDA USL REGGIO EMILIA | DGR 1841 | 13/07/1905 | Progetto tabagismo | 3.600 | 3.600 | |
| | AUSL PIACENZA | FT 245300567 | 23/10/2024 | Progetto Validazione di un sistema di valutazione della complessita clinico assistenziale | 3.934 | 197 | |
| | AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI | FT 255500024 | 27/02/2025 | Procurement e sangue cordonale 2024 | 47.025 | - | |
| | AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI | FT255500026 | 27/02/2025 | fondi Pirp quota 2024 | 14.010 | - | |
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | | | | | | |
| AA0140 | Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) | | | | 21.740.670 | 17.261.794 | |
| AA0141 | Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) | | | | 3.867.351 | 3.194.459 | |
| | Ministero salute | DGR 2391 | 23/12/2024 | STP ACCONTO 2024 | 164.797 | 164.797 | |
| | Alimenti no glutine anno 2024 | DD 3524 | 21/02/2024 | Alimenti no glutine | 5.808 | 366 | |
| | Formazione celiachia anno 2024 | DD 3525 | 21/02/2024 | Formazione celiachia | 11.664 | 778 | |
| | Disturbi alimentazione e nutrizione | DGR 2366 | 23/12/2024 | Disturbi alimentazione e nutrizione | 102.480 | - | |
| | Piano nazionale oncologico (PON) 2023-2027 | DD 18663 | 12/09/2024 | PON 2023-2027 | 113.775 | - | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 2364 | 23/12/2024 | Test genomici per la cura del tumore al seno | 56.000 | - | |
| | POTENZIAMENTO DEI TEST DI NEXT-GENERATION SEQUENCING DEL COLOCIOCARCINOMA | DGR 2388 | 23/12/2024 | Profilazione genomica dei tumori | 2.300 | - | |
| | Intervento 1.2.1 "Casa come primo luogo di cura (ADI)" PNRR Missione 6 - Componente 1 - anno 2023 | DGR 1162 | 17/06/2024 | PNRR | 3.028.518 | 3.028.518 | |

| | | | | | | | |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|--|
| | DGR 2345/2023 - PNRR M6 C2 - INVESTIMENTO 1.3.1 RAFFORZ.INFRASTRUT. TECNOLOGICA/STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE) (B) | DGR 1984 | 21/10/2024 | PNRR | 382.009 | - | |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | | | | 16.179.986 | 12.374.002 | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 1894 | 07/10/2024 | Formazione degli operatori degli stabilimenti autorizzati alla sperimentazione animale | 38.961 | - | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 2345 | 23/12/2024 | Prevenzione luoghi di lavoro | 1.044.698 | - | |
| | Regione Emilia Romagna | DD 13145 | 27/06/2024 | Aquisto sostituti del latte materno alle donne affette da condizioni patologiche | 147 | 147 | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 1591 | 08/07/2024 | Farmacovigilanza attiva 2024 | 60.000 | - | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 2372 | 23/12/2024 | Farmacovigilanza attiva Fondi AIFA progetto COSISIFA | 11.520 | - | |
| | Inail Fiera ambiente | GL 9653 | 31.12.2024 | Fiera Ambiente 2024 | 39.998 | 33.456 | |
| | Regione Emilia Romagna | DD 24244 | 14/11/2024 | Bando "persone" FAMI | 250.719 | - | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 1750 | 26/08/2024 | Rafforzamento commissioni sanitarie | 564.553 | - | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 1607 | 08/07/2024 | Modello intervento integrato salute ambiente e clima per siti contaminati di interesse nazionale | 56.960 | - | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 2148 | 11/11/2024 | Consultazione psicologica per operatori polizia locale | 30.000 | - | |
| | Regione Emilia Romagna | DGR 2153 | 11/11/2024 | centri per uomini autori di violenza | 8.656 | - | |
| | FNA 2024 | DD 12901 | 24/06/2024 | Fna 2024 | 10.859.597 | 9.641.082 | |
| | Sostegno caregiver anno 2023 | DGR 409 | 11/03/2024 | Sostegno caregiver | 306.535 | 59.235 | |
| | Fondo dopo di noi | DD 19166 | 18/09/2024 | Fondo dopo di noi | 923.935 | 673.935 | |
| | Regione Emilia Romagna | | | emergenza Ucraina IV tranches | 1.881.119 | 1.881.119 | |
| | FRNA- unione comuni terre d'argine | Dec. 318-319 | 06/11/2024 | Contributi FRNA | 34.652 | 17.091 | |
| | FRNA- unione comuni DEL FRIGNANO | FT 25500018 | 20/02/2025 | Contributi FRNA | 67.936 | 67.936 | |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92 | | | | 1.693.333 | 1.693.333 | |
| | L.210 Politrasfusi 2023 | DGR 2118 DGR 2284 | 11/11/2024 | L.210 Politrasfusi 2024 | 1.693.333 | 1.693.333 | |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | | | | - | - | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| AA0171 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191 | | | | | | |
| AA0180 | Contributi c/esercizio per ricerca | | | | 185 | 185 | |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | | | | | | |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | | | | | |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | | | | 185 | 185 | |

| | | | | | | | |
|--------|-----------------------------------|----------|--|--------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|--|
| | REGIONE Emilia Romagna | DD 28447 | | PROGETTO EUROPEO "DEPLOYMENT OF GENERIC CROSS BORDER EHEALTH SERVICES IN ITALY | 185 | 185 | |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca | | | | - | - | |
| AA0230 | Contributi c/esercizio da privati | | | | - | - | |

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

BA2790 differenza rispetto TABELLA 72 DI EURO 116.075 relativa all'accantonamento di contributi a sopravvenienza per euro 113.775 e euro 2.300.

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------|
| AA0020 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale | 1.329.667.182 | 518.205 | 0,04% |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | 12.832.773 | 0 | 0,00% |
| AA0110 | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 69.577 | 0 | 0,00% |
| AA0180 | Contributi in c/esercizio per ricerca | 185 | 2.574 | 1391,51% |
| AA0230 | Contributi in c/esercizio da privati | 0 | 447.034 | 0,00% |
| x | Totale | 1.342.569.717 | 967.813 | 0,07% |

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl FE | Azienda Ausl ROMAGNA | Azienda OSP-U PR | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-BO | Azienda OSP-U FE | Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS | GSA | TOTALE AZIENDE SANITARIE |
|----------------|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------------------|-----|--------------------------|
| x | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 115.372 | 333.686 | 11.085.192 | - | 3.858.418 | 152.718 | 977.784 | 844.137 | 90 | 9.900.496 | 987 | 120 | 6.398 | - | 27.275.398 |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | 57.006 | 75.052 | 6.354.676 | - | 1.366.280 | 91.206 | 363.551 | 332.331 | - | - | - | - | - | - | 8.640.102 |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 5.365 | 34.990 | 1.537.718 | - | 461.201 | 11.247 | 134.739 | 66.151 | 90 | 9.395.032 | 987 | 120 | 90 | - | 11.647.730 |
| AA0361 | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | 1.455 | 7.985 | 635.049 | - | 81.052 | 2.914 | 18.491 | 13.876 | - | - | - | - | - | - | 760.821 |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0380 | Prestazioni di File F | 36.886 | 159.257 | 1.419.326 | - | 1.261.443 | 30.800 | 232.532 | 296.615 | - | - | - | - | - | - | 3.436.859 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | 3.854 | 12.533 | 215.697 | - | 107.429 | 2.542 | 49.892 | 48.899 | - | - | - | - | - | - | 440.845 |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | 7.483 | 35.329 | 513.392 | - | 501.784 | 12.764 | 138.503 | 74.882 | - | - | - | - | - | - | 1.284.138 |
| AA0410 | Prestazioni termali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 216.809 | - | - | - | - | 216.809 |
| AA0421 | Prestazioni assistenza integrativa | 3.322 | 4.937 | 392.289 | - | 66.555 | 907 | 40.000 | 7.565 | - | - | - | - | - | - | 515.576 |
| AA0422 | Prestazioni assistenza protesica | - | - | 35 | - | 376 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 411 |
| AA0423 | Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0424 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------|---|-----------|---------|---------|---------|----|-----------|-----|-----|-------|------------|
| AA0425 | Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | - | 3.604 | 2.622 | - | 6.124 | 338 | 75 | 788 | - | - | - | - | - | 13.550 |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | - | - | 14.390 | - | 6.175 | - | - | 3.030 | - | 288.655 | - | - | 6.308 | 318.558 |
| x | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10.534.001 |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | | | | | | | 4.214.398 |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | | | | | | 1.172.217 |
| AA0471 | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | | | | | | | | | | | | | | 288.026 |
| AA0490 | Prestazioni di File F | | | | | | | | | | | | | | 2.954.842 |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | | | | | | 692.950 |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | | | | | | 849.567 |
| AA0520 | Prestazioni termali | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | | | | | | 362.002 |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0560 | Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | | | | | | | | | | | | | | - |
| AA0561 | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extraregione | | | | | | | | | | | | | | - |
| x | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | TOTALE RICAVI DA | 115.372 | 333.686 | 11.085.192 | - | 3.858.418 | 152.718 | 977.784 | 844.137 | 90 | 9.900.496 | 987 | 120 | 6.398 | 37.809.399 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------|---|-----------|---------|---------|---------|----|-----------|-----|-----|-------|------------|
| | MOBILITA' (A+B) | | | | | | | | | | | | | | |
| x | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONA LE (C) | | | | | | | | | | | | | | - |
| x | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGION ALE (D) | | | | | | | | | | | | | | 60.922 |
| x | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 60.922 |
| x | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | 115.372 | 333.686 | 11.085.192 | - | 3.858.418 | 152.718 | 977.784 | 844.137 | 90 | 9.900.496 | 987 | 120 | 6.398 | 27.275.398 |
| x | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10.594.923 |
| x | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | 115.372 | 333.686 | 11.085.192 | - | 3.858.418 | 152.718 | 977.784 | 844.137 | 90 | 9.900.496 | 987 | 120 | 6.398 | 37.870.321 |

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA | Valore CE al 31/12/24 | Valore CE al 31/12/23 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 427.049 | 445.998 | -18.948 | -4,25% |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 6.378.541 | 6.223.587 | 154.954 | 2,49% |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | 0 | 14.157 | -14.157 | -100,00% |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 1.031.896 | 861.934 | 169.962 | 19,72% |
| 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) | 41.999 | 49.803 | -7.804 | -15,67% |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | | | 0 | 0,00% |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0,00% |
| X | TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | 7.879.485 | 7.595.478 | 284.007 | 3,74% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 505.277 | 430.960 | 74.317 | 17,24% |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 5.183.556 | 5.048.713 | 134.843 | 2,67% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | 2.770 | 10.449 | -7.680 | -73,50% |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 914.955 | 879.220 | 35.736 | 4,06% |
| BA1250 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0,00% |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | | | 0 | 0,00% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0,00% |
| X | TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | 6.606.558 | 6.369.342 | 237.216 | 3,72% |
| X | Indennità di esclusività medica per attività di libera professione | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 384.117 | 350.862 | 33.254 | 9,48% |
| X | Costi diretti aziendali | 1.032.791 | 936.290 | 96.501 | 10,31% |
| X | Costi generali aziendali | 375.209 | 383.840 | -8.631 | -2,25% |
| X | Fondo di perequazione | 470.681 | 430.330 | 40.352 | 9,38% |
| X | TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | 2.262.798 | 2.101.322 | 161.475 | 7,68% |
| X | | | | | |
| X | | | | | |
| X | Quota a carico del SSN (mobilità) | 193.142 | 208.889 | -15.747 | -7,54% |
| X | Comfort alberghiero | 3.400 | 880 | 2.520 | 286,36% |
| X | Altro | | | 0 | 0,00% |
| X | Totale ricavi da libera professione non indicati nella tabella sopra riportata | 196.542,07 | 209.769,10 | -13.227 | -6,31% |
| | RIMBORSI L.P. PERSONALE IN COMANDO PRESSO TERZI | Valore CE al 31/12/2024 | Valore CE al 31/12/2023 | Variazioni importo | Variazioni % |
| | Rimborso da Ospedale di Sassuolo | 946.573 | 854.138 | 92.435 | 10,82% |
| | Rimborsi da Altre Aziende sanitarie | 69.800 | 65.149 | 4.651 | 7,14% |
| | TOTALE RIMBORSI L.P. | 1.016.372 | 919.287 | 145.370 | 0 |

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

Si illustrano di seguito alcuni criteri adottati la compilazione della tabella 54

Al fine di una corretta rappresentazione economica degli eventi ascrivibili all'attività Libero professionale per l'anno 2024 si specifica quanto segue:

- sono stati correttamente correlate le imputazioni relative ai conti di ricavo derivanti da attività LP per consulenze, con le relative registrazioni sui conti di costo;
- È stata inserita nella tabella "Rimborsi LP" la quota di ricavi iscritti sul conto regionale 0201100302_Altri rimborsi per servizi sanitari diversi da Aziende Sanitarie della Regione - Fuori Provincia (attività per elisoccorso) i cui costi sono imputati all'attività ALPI;
- la quantificazione dei costi diretti, oggettivamente imputabili all'attività Libero professionale, è stata calcolata comprendendo costi per beni di consumo, Ufficio Alpi, Fitti Passivi, call center e riscuotitrici, quella dei costi generali, è stata quantificata invece sulla base dei volumi di prestazioni effettuate in libera professione, includendo appalti, manutenzioni, utenze e ammortamenti oltre che i costi per le attrezzature sanitarie e per le attività di supporto;
- si specifica, infine, che il dato esposto in tabella alla riga "Comfort Alberghiero" è compreso tra i ricavi inseriti alla voce AA0680_Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia-Area Ospedaliera.

| DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl FE | Ausl Romagna | Azienda OSP-U PR | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U BO | Azienda OSP-FE | Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS | GSA | TOTALE |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------------------|------------|---------------|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Medicinali senza AIC | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ossigeno e altri gas medicali | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Sangue ed emocomponenti | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Dispositivi medici: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dispositivi medici | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Dispositivi medici impiantabili attivi | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Prodotti dietetici | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Prodotti chimici | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Altri beni e prodotti sanitari: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altri beni sanitari | | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| ... | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Prodotti alimentari | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Supporti informatici e cancelleria | | | | | | | | | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Materiale per la manutenzione | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Altri beni e prodotti non sanitari: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| ... | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--|
| PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--|

19. Acquisti di beni

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------|
| | Diretta | Per conto | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale, ossigeno ed altri gas medicali | 119.880.612 | 15.385.289 | 135.265.901 |
| Medicinali senza AIC | 310.766 | 3.506 | 314.272 |
| Ossigeno ed altri gas medicali | | | 0 |
| Emoderivati di produzione regionale | | | 0 |
| Prodotti dietetici | 517.100 | | 517.100 |
| TOTALE | 120.708.479 | 15.388.794 | 136.097.273 |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | | | | | | | | | | GSA | TOTALE | |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|----------|----------|--------------------|-------------|
| | | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl FE | Ausl Romagna | Azienda OSP-U PR | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U BO | Azienda OSP-U FE | Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS | | | | |
| BA0300 | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0301 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | 146.376.412 | | | | | | | | | | | | | | 146.376.412 |
| BA0303 | Dispositivi medici | | | 18.140.256 | | | | | | | | | | | | | | 18.140.256 |
| BA0304 | Prodotti dietetici | | | 523.235 | | | | | | | | | | | | | | 523.235 |
| BA0305 | Materiali per la profilassi (vaccini) | | | 8.201.591 | | | | | | | | | | | | | | 8.201.591 |
| BA0306 | Prodotti chimici | | | 6.220 | | | | | | | | | | | | | | 6.220 |
| BA0307 | Materiali e prodotti per uso veterinario | | | 3.485 | | | | | | | | | | | | | | 3.485 |
| BA0308 | Altri beni e prodotti sanitari: | | | 192.684 | | | | | | | | | | | 55.737 | | | 248.421 |
| BA0380 | Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | 924 | | | | | | | | | | | | | | 924 |
| x | TOTALE | 0 | 0 | 173.444.807 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.737 | 0 | 0 | 173.500.544 | |

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

AB01 – Acquisti di beni

| | |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AB01. | Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita. |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? | | SI | Tali informazioni sono desumibili dalla Tabella 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche. |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | | |

20. Acquisti di servizi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl FE | Azienda Ausl Romagna | Azienda OSP-U PR | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U FE | Azienda OSP-BO | Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS | GSA | TOTALE |
|----------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|--------------------|
| x | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 429.756 | 314.844 | 12.217.634 | 0 | 6.263.657 | 2.885.298 | 1.573.959 | 1.670.439 | 2.639.785 | 264.258.724 | 2.192.672 | 13.388.923 | 3.216.435 | 0 | 311.052.126 |
| BA0470 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 3.182 | 7.487 | 125.584 | 0 | 145.554 | 3.928 | 50.156 | 35.074 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 370.965 |
| BA0510 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 6.320 | 25.328 | 482.414 | 0 | 455.868 | 9.190 | 174.897 | 221.664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.375.681 |
| BA0540 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 58.476 | 78.958 | 3.700.795 | 0 | 622.719 | 22.519 | 375.762 | 215.227 | 894.039 | 56.814.765 | 653.009 | 2.770.829 | 166.827 | 0 | 66.373.925 |
| BA0541 | Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | 4.012 | 3.052 | 112.259 | 0 | 210.043 | 5.101 | 77.384 | 92.357 | 9.766 | 5.086.280 | 27.263 | 44.278 | 13.539 | 0 | 5.685.335 |
| BA0650 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0710 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 3.066 | 4.032 | 35.575 | 0 | 91.829 | 1.147 | 10.663 | 22.013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 168.325 |
| BA0760 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 343.683 | 37.388 | 5.226.727 | 0 | 3.579.314 | 2.795.538 | 705.225 | 903.261 | 1.404.712 | 176.054.085 | 1.274.398 | 6.825.078 | 3.010.284 | 0 | 202.159.692 |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 0 | 16.100 | 460.760 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 476.860 |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | 11.017 | 142.499 | 2.037.075 | 0 | 1.139.499 | 47.876 | 179.872 | 179.791 | 331.268 | 26.264.089 | 238.001 | 3.748.738 | 25.785 | 0 | 34.345.509 |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1151 | Acquisto prestazioni Assistenza Domiciliare Integrata (ADI) | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.830 | 0 | 0 | 1.053 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.883 |
| BA1152 | Acquisto altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 0 | 0 | 36.445 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.505 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85.950 |
| x | | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| x | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36.070.800 |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | | | | | | | | 187.823 |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | | | | | | | | 396.505 |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/24 | Valore CE al 31/12/23 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| X | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | 90.742.687 | 88.108.401 | 2.634.286 | 2,99% |
| BA0420 | - da convenzione | 90.183.899 | 87.555.374 | 2.628.525 | 3,00% |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | 67.118.568 | 65.702.888 | 1.415.679 | 2,15% |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | 12.973.988 | 12.674.151 | 299.837 | 2,37% |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | 7.084.760 | 7.094.983 | -10.223 | -0,14% |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 3.006.583 | 2.083.352 | 923.232 | 44,31% |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 370.965 | 373.707 | -2.742 | -0,73% |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 187.823 | 179.320 | 8.503 | 4,74% |
| X | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | 84.140.086 | 81.025.769 | 3.114.317 | 3,84% |
| BA0500 | - da convenzione | 82.367.900 | 79.410.633 | 2.957.267 | 3,72% |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | 1.375.681 | 1.251.343 | 124.338 | 9,94% |
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | 396.505 | 363.793 | 32.712 | 8,99% |
| X | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 125.723.781 | 121.150.308 | 4.573.472 | 3,78% |
| BA0540 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 66.373.925 | 64.137.720 | 2.236.206 | 3,49% |
| BA0541 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 5.685.335 | 5.724.716 | -39.380 | -0,69% |
| BA0550 | da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 13.304.404 | 12.876.645 | 427.759 | 3,32% |
| BA0551 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | 2.223.756 | 1.772.454 | 451.302 | 25,46% |
| BA0560 | da pubblico (Extraregione) | 7.704.569 | 7.431.798 | 272.770 | 3,67% |
| BA0561 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Extraregione) | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | 16.526.412 | 15.798.162 | 728.250 | 4,61% |
| BA0580 | - da privato | 13.625.960 | 13.271.686 | 354.274 | 2,67% |
| BA0590 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0591 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0600 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0601 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0610 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | 5.239.811 | 5.267.897 | -28.087 | -0,53% |
| BA0611 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da case di Cura private | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0620 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 8.386.149 | 8.003.789 | 382.360 | 4,78% |
| BA0621 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 | 137.127 | -137.127 | -100,00% |
| BA0631 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 279.419 | | 279.419 | 0,00% |
| X | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | 135.964 | 190.319 | -54.355 | -28,56% |
| BA0650 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0660 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 15.000 | 22.498 | -7.498 | -33,33% |
| BA0670 | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0680 | - da privato (intraregionale) | 19.230 | 91.200 | -71.970 | -78,91% |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | 101.734 | 76.621 | 25.113 | 32,78% |
| X | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | 7.968.269 | 7.561.252 | 407.017 | 5,38% |
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 168.325 | 151.672 | 16.653 | 10,98% |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 56.275 | 68.719 | -12.444 | -18,11% |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0740 | - da privato | 7.743.669 | 7.340.861 | 402.808 | 5,49% |

| | | | | | |
|--------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
| X | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | 4.987.700 | 4.572.849 | 414.850 | 9,07% |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 49.827 | 41.856 | 7.970 | 19,04% |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0790 | - da privato | 4.937.873 | 4.530.993 | 406.880 | 8,98% |

x

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni % |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| X | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | 338.670.548 | 330.441.398 | 8.229.150 | 2,49% |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 202.159.692 | 198.162.913 | 3.996.779 | 2,02% |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 47.445.512 | 45.636.261 | 1.809.250 | 3,96% |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | 24.778.958 | 23.140.499 | 1.638.459 | 7,08% |
| BA0840 | - da privato | 39.704.258 | 40.298.212 | -593.954 | -1,47% |
| BA0850 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0860 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0870 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 39.526.595 | 40.166.998 | -640.403 | -1,59% |
| BA0880 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | 177.663 | 131.214 | 46.449 | 35,40% |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 24.582.128 | 23.203.512 | 1.378.616 | 5,94% |
| X | ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | 28.145.892 | 26.720.432 | 1.425.460 | 5,33% |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 476.860 | 394.200 | 82.660 | 20,97% |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 587.891 | 349.135 | 238.755 | 68,38% |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA0940 | - da privato (intraregionale) | 26.906.458 | 25.838.862 | 1.067.596 | 4,13% |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | 174.683 | 138.235 | 36.448 | 26,37% |
| X | ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | 39.120.921 | 34.702.698 | 4.418.222 | 12,73% |
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 34.345.509 | 30.293.432 | 4.052.077 | 13,38% |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 283.094 | 187.714 | 95.380 | 50,81% |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | 1.909.352 | 1.630.262 | 279.090 | 17,12% |
| BA1000 | - da privato (intraregionale) | 2.582.965 | 2.591.290 | -8.325 | -0,32% |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 | | 0 | 0,00% |
| X | ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | 1.823.793 | 1.699.304 | 124.489 | 7,33% |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | 357.841 | 341.388 | 16.453 | 4,82% |
| BA1070 | - da privato | 1.445.113 | 1.334.645 | 110.468 | 8,28% |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 20.839 | 23.271 | -2.432 | -10,45% |

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/24 | Valore CE al 31/12/23 | Variazioni importo | Variazioni % |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------|
| X | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 8.258.117 | 7.911.796 | 346.321 | 4,38% |
| BA1100 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1110 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1120 | - da pubblico (Extraregione) | 735.753 | 781.896 | -46.143 | -5,90% |
| BA1130 | - da privato | 7.522.364 | 7.129.900 | 392.464 | 5,50% |
| X | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | 111.036.133 | 104.810.866 | 6.225.266 | 5,94% |
| BA1151 | Assistenza domiciliare integrata | 9.883 | 10.197 | -314 | -3,08% |
| BA1152 | Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 85.950 | 115.265 | -29.315 | -25,43% |
| BA1160 | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | 36.061.996 | 34.124.146 | 1.937.850 | 5,68% |
| BA1161 | da pubblico (Extraregione) Acquisto di altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1170 | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | 2.525 | 0 | 2.525 | 0,00% |
| BA1180 | - da privato (intraregionale) | 74.738.946 | 70.467.235 | 4.271.712 | 6,06% |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | 136.832 | 94.024 | 42.808 | 45,53% |
| BA1200 | COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 6.606.558 | 6.369.342 | 237.216 | 3,72% |
| X | RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI | 9.573.791 | 9.800.100 | -226.309 | -2,31% |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | 307.618 | 258.670 | 48.948 | 18,92% |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | 91.729 | 41.650 | 50.079 | 120,24% |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | 2.507.641 | 3.018.593 | -510.952 | -16,93% |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | 6.644.322 | 6.421.187 | 223.135 | 3,47% |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 22.480 | 60.000 | -37.520 | -62,53% |
| BA1341 | Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE | 13.081.035 | 10.702.089 | 2.378.946 | 22,23% |
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2.161.272 | 1.561.518 | 599.754 | 38,41% |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato: | 10.599.752 | 8.723.578 | 1.876.174 | 21,51% |
| BA1390 | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 3.447.548 | 1.934.818 | 1.512.730 | 78,18% |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 3.289 | 3.449 | -160 | -4,64% |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 0 | 286 | -286 | -100,00% |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - area sanitaria | 0 | 1.995 | -1.995 | -100,00% |
| BA1430 | Lavoro interinale - area sanitaria | 3.240.362 | 2.916.060 | 324.302 | 11,12% |
| BA1440 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 3.908.553 | 3.866.971 | 41.582 | 1,08% |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando: | 320.011 | 416.993 | -96.982 | -23,26% |
| BA1460 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 320.011 | 416.993 | -96.982 | -23,26% |
| BA1470 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1480 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1490 | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 32.562.402 | 29.352.483 | 3.209.920 | 10,94% |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 905.893 | 928.637 | -22.744 | -2,45% |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 12.861.864 | 10.664.330 | 2.197.534 | 20,61% |
| BA1520 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 1.300 | 842 | 458 | 54,43% |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 17.901.350 | 17.229.118 | 672.232 | 3,90% |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | 891.995 | 529.556 | 362.439 | 68,44% |
| BA1541 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1542 | Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA1550 | Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari

| 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 |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|----------------|
| POLIAMBULATORIO AESCULAPIO | 104220005 | 03095470369 | specialistica | 2024 | 1.635.228,75 | 2.349.441,07 | 1.635.228,75 | 1.635.228,75 | 154.936,99 | 154.936,99 | 1.603.168,75 |
| CENTRO ALFA | 104330004 | 02846000616 | specialistica | 2024 | 318.924,91 | 606.609,67 | 318.924,91 | 318.924,91 | 25.233,03 | 25.233,03 | 318.924,91 |
| POLIAMBULATORIO SAN NICOLO' | 104110004 | 02846000616 | specialistica | 2024 | 635.657,64 | 780.436,81 | 635.657,64 | 635.657,64 | 0,00 | 0,00 | 635.657,64 |
| POLIAMBULATORIO LOSAM | 104110005 | 02846000616 | specialistica | 2024 | 296.162,34 | 528.685,78 | 296.162,34 | 296.162,34 | 70,00 | 70,00 | 296.162,34 |
| POLIAMBULATORIO B.C.P. | 104440001 | 00913370367 | specialistica | 2024 | 178.939,18 | 295.372,79 | 178.939,18 | 178.939,18 | 58,50 | 58,50 | 162.469,18 |
| POLIAMBULATORIO C.F.T. | 104660001 | 02377780743 | specialistica | 2024 | 447.645,06 | 752.847,61 | 447.645,06 | 447.645,06 | 7.806,98 | 7.806,98 | 447.645,06 |
| POLIAMBULATORIO BIOS | 104440002 | 02377780743 | specialistica | 2024 | 97.351,46 | 186.916,77 | 97.351,46 | 97.351,46 | 43,02 | 43,02 | 97.351,46 |
| C.F.R. | 104770001 | 01861050365 | specialistica | 2024 | 131.749,92 | 129.680,22 | 131.749,92 | 131.749,92 | 0,00 | 0,00 | 121.569,92 |
| POLIAMBULATORIO C.A.F. | 104330003 | 01323860369 | specialistica | 2024 | 498.809,41 | 695.697,07 | 498.809,41 | 498.809,41 | 103,00 | 103,00 | 465.744,41 |
| POLIAMBULATORIO CASTELLO | 104770002 | 01863341200 | specialistica | 2024 | 167.791,98 | 333.022,80 | 167.791,98 | 167.791,98 | 0,00 | 0,00 | 158.046,98 |
| POLIAMBULATORIO CITTA' DI CARPI | 104110006 | 04047270360 | specialistica | 2024 | 191.522,49 | 319.551,87 | 191.522,49 | 191.522,49 | 0,00 | 0,00 | 191.522,49 |
| COLISEUM CENTER | 104330005 | 01524100367 | specialistica | 2024 | 382.504,53 | 585.661,93 | 382.504,53 | 382.504,53 | 239,45 | 239,45 | 357.509,53 |
| COMEDENT | 104110007 | 03935890362 | specialistica | 2024 | 129.326,76 | 214.500,00 | 129.326,76 | 129.326,76 | 720,10 | 720,10 | 129.326,76 |
| FISIO-MEDICAL | 104440014 | 02241850367 | specialistica | 2024 | 127.604,94 | 273.062,98 | 127.604,94 | 127.604,94 | 0,00 | 0,00 | 127.604,94 |
| HESPERIA DIAGNOSTIC CENTER | 104110003 | 03831150366 | specialistica | 2024 | 424.017,56 | 608.479,47 | 424.017,56 | 424.017,56 | 298,33 | 298,33 | 413.492,56 |
| CASA DI CURA HESPERIA HOSPITAL | 104330010 | 03831150366 | specialistica | 2024 | 1.365.481,22 | 1.735.664,00 | 1.365.481,22 | 1.365.481,22 | 24.462,75 | 24.462,75 | 1.358.296,22 |
| CENTRO KOS | 104440009 | 01804020368 | specialistica | 2024 | 98.690,48 | 154.685,70 | 98.690,48 | 98.690,48 | 5.306,00 | 5.306,00 | 90.135,48 |
| MEDICAL LIFECHECK ONE | 104220006 | 03946591207 | specialistica | 2024 | 734.481,63 | 627.310,15 | 734.481,63 | 734.481,63 | 13.361,48 | 13.361,48 | 734.481,63 |
| MODENA MEDICA | 104330017 | 13661780968 | specialistica | 2024 | 204.792,43 | 326.926,48 | 204.792,43 | 204.792,43 | 393,85 | 393,85 | 200.182,43 |
| TERME DELLA SALVAROLA | 104440010 | 00485390363 | specialistica | 2024 | 252.063,33 | 390.295,76 | 252.063,33 | 252.063,33 | 23,09 | 23,09 | 246.498,33 |
| POLIAMBULATORIO SAN GIORGIO | 104440004 | 01574960363 | specialistica | 2024 | 151.113,56 | 218.824,83 | 151.113,56 | 151.113,56 | 0,00 | 0,00 | 151.113,56 |
| TEST | 104330015 | 00603960360 | specialistica | 2024 | 75.468,03 | 86.096,88 | 75.468,03 | 75.468,03 | 8.212,94 | 8.212,94 | 71.558,03 |
| POLIAMBULATORIO VILLA PINETA | 104330014 | 01148190547 | specialistica | 2024 | 91.672,18 | 123.713,10 | 91.672,18 | 91.672,18 | 0,00 | 0,00 | 85.522,18 |
| CASA DI CURA VILLA PINETA | 104330014 | 01148190547 | specialistica | 2024 | 372.137,28 | 555.438,59 | 372.137,28 | 372.137,28 | 102,20 | 102,20 | 356.762,28 |
| OSPEDALE VILLA ROSA | 104330014 | 01148190547 | specialistica | 2024 | 948.491,34 | 1.281.601,72 | 948.491,34 | 948.491,34 | 0,00 | 0,00 | 948.491,34 |
| CASA DI CURA PROF. FOGLIANI | 104330009 | 00681310363 | specialistica | 2024 | 610.142,53 | 769.339,12 | 610.142,53 | 610.142,53 | 41.826,58 | 41.826,58 | 573.017,53 |
| CASA DI CURA VILLA IGEA | 104330011 | 00418870366 | specialistica | 2024 | 235.390,05 | 433.547,88 | 235.390,05 | 235.390,05 | 47,54 | 47,54 | 235.390,05 |
| POLIAMBULATORIO C.T.R. - REGGIO E. | 1032603AC | 01696020351 | specialistica | 2024 | 214.222,45 | 305.000,00 | 214.222,45 | 214.222,45 | 0,00 | 0,00 | 214.222,45 |
| POLIAMBULATORIO EL. SI. DA. - BOLOGNA | 105200630 | 01514181203 | specialistica | 2024 | 341.846,40 | 402.000,00 | 341.846,40 | 341.846,40 | 8.412,93 | 8.412,93 | 341.846,40 |
| CENTRO IPERBARICO - BOLOGNA | 105333110 | 01067740397 | specialistica | 2024 | 79.839,84 | 80.000,00 | 79.839,84 | 79.839,84 | 0,00 | 0,00 | 79.839,84 |

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato (I parte)

- 1) I valori indicati nella colonna "Importo fatturato" corrispondono al saldo contabile e dunque sono comprensivi delle NC ricevute, degli importi fatturati relativi al Piano straordinario della specialistica inclusa la premialità. Si fa presente che gli importi relativi alla premialità sono stati iscritti a Bilancio e dunque inseriti nelle fatture da ricevere ma ad oggi non sono stati ancora fatturati
- 2) I valori indicati nella colonna "Budget/Tetto annuale" sono al lordo degli eventuali ticket e al netto degli eventuali sconti
- 3) I valori indicati nella colonna "Importo pagato" sono pari al valore della colonna "importo fatturato" e non includono gli importi relativi alla premialità per i motivi riportati in nota 1)
- 4) Per le strutture Fogliani e Hesperia Hospital i valori indicati sono relativi alla sola specialistica ambulatoriale e dunque non comprendono la chirurgia ambulatoriale
- 5) Per la struttura Aesculapio l'importo delle note di credito sia richieste che ricevute è comprensivo di € 153.645,24 di penalità attribuite a causa del mancato raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2022

| 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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|----------------|
| Ospedale Privato Accreditato Fogliani - BUDGET 1 AIOP | 80214 | 00681310363 | Degenza | 2024 | 3.423.865 | 3.731.996 | 3.423.865 | 3.423.865 | 7.438 | 7.438 | 3.423.865 |
| Ospedale Privato Accreditato Fogliani - SDO PROGETTO LISTE D'ATTESA E MOBILITA' PROTESI D'ANCA | 80214 | 00681310363 | Degenza | 2024 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 |
| Ospedale Privato Accreditato Fogliani - SDO EXTRABDG.PER IL REC.DELLE LISTE D'ATTESA E AL REC.DELLA MOB.PASSIVA IN AMBITO ORTOPEDICO ANNO 2024 | 80214 | 00681310363 | Degenza | 2024 | 129.652 | 150.000 | 129.652 | 129.652 | 0 | 0 | 129.652 |
| Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital -BUDGET 1 AIOP | 80213 | 1049620360 | Degenza | 2024 | 2.257.919 | 2.279.088 | 2.257.919 | 2.257.919 | 2.906 | 2.782 | 2.257.919 |
| Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital - PROGETTI SDO CHIRURGIA OCULISTICA ACCORDO UNIMORE + SDO PROGETTO CONTEN.TEMPI D'ATTESA E REC.MOB.UROLOGIA ED ORTOPIEDIA | 80213 | 1049620360 | Degenza | 2024 | 821.769 | 870.000 | 821.769 | 821.769 | 3.438 | 3.438 | 821.769 |
| Ospedale Privato Accreditato Villa Igea - BUDGET 1 e BUDGET 3 AIOP | 80215 | 00418870366 | Degenza | 2024 | 13.812.224 | 13.292.812 | 13.812.224 | 13.812.224 | 51.310 | 51.310 | 13.292.812 |
| Ospedale Privato Accreditato Villa Igea - Richiesta posti letto aggiuntivi DSM - degenze in regime SPOI ed RTI per chiusura temporanea SPDC - adulti - prot.n°0020514/24 del 08/03/2024 - EXTRABDG. | 80215 | 00418870366 | Degenza | 2024 | 123.801 | 170.000 | 123.801 | 123.801 | | | 123.801 |
| KOS CARE (Sede Villa Pineta Gaiato) - BUDGET 1 AIOP | 80218 | 01148190547 | Degenza | 2024 | 4.522.818 | 4.697.712 | 4.522.818 | 4.522.818 | 57.271 | 57.271 | 4.493.635 |
| KOS CARE (Sede Villa Rosa Modena) - BUDGET 1 e BUDGET 3 AIOP | 80216 | 01148190547 | Degenza | 2024 | 4.162.275 | 4.147.134 | 4.147.134 | 4.162.275 | 0 | 0 | 4.147.134 |
| KOS CARE (Sede Villa Rosa Modena) - Richiesta posti letto aggiuntivi DSM - degenze in regime SPOI ed RTI per chiusura temporanea SPDC - adulti - prot.n°0020514/24 del 08/03/2024 - EXTRABDG. | 80216 | 01148190547 | Degenza | 2024 | 45.071 | 100.000 | 45.071 | 45.071 | | | 45.071 |
| STRUTTURE FUORI PROVINCIA | | | | | | | | | | | |
| Ospedale Privato Accreditato Città di Parma | 80206 | 00305320343 | Degenza | 2024 | 379.920 | | 379.920 | 379.920 | | | 320.221 |
| Ospedale Privato Accreditato Salus RE (B.S.) | 80211 | 01431190352 | Degenza | 2024 | 461.901 | | 461.901 | 461.901 | 0 | 0 | 357.335 |
| Ospedale Privato Accreditato Villa Verde | 80212 | 00294320353 | Degenza | 2024 | 826.980 | | 826.980 | 826.980 | | | 826.980 |

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato (Il parte)

Nella sezione denominata “tipologia di prestazione” classificata come Degenza, sono state inserite, nella colonne relative al fatturato, liquidato, pagato e rilevato in contabilità generale, anche le quote di prestazioni relative alla specialistica ambulatoriale e agli interventi di chirurgia ambulatoriale facenti capo al budget degenze, così come indicato dall’Accordo AIOP-RER disciplinante le prestazioni erogate dalla rete degli ospedali privati e dettagliatamente contemplate negli accordi di fornitura stipulati con le singole strutture.

Altre informazioni relative ad Acquisti di servizi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

| | |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AS02 – SI | Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione, non liquidati. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

| | |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AS03 – SI | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a: |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Ragione Sociale | Descrizione Attività | Importo |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| AMADORI ELISA | Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali dell'U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena. | 30.660,00 |
| AMBULATORIO VETERINARIO ASSOCIATO LAROCCA SAVIANO | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 12.391,72 |
| ANTONIONI FABIO | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 38.602,27 |
| BALDRIGHI MARGHERITA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 18.986,02 |
| BANCHIO ANDREA | Attività libero professionale di supporto al controllo ufficiale presso gli impianti di macellazione industriali della Provincia di Modena presso il Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 11.843,26 |
| BARANI MADDALENA | Attività libero professionale inerente il progetto: "La cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico: definizione di una rete territoriale che possa attuare un intervento precoce con una presa in carico volta a garantire la continuità di cura, l'integrazione e l'inclusione sociale e lavorativa dei soggetti con Disturbo dello Spettro Autistico" per le esigenze del Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza, area Centro, con assegnazione prevalente presso Centro NPIA Modena | 16.000,00 |
| BARBANTI CHIARA | Attività libero professionale per svolgere attività relative all'implementazione del programma: "IN FORMA MENTIS – Progetto di Prevenzione ed inclusione: strategie per il miglioramento della qualità di vita della persona anziana all'interno della comunità" presso la S.C. Geriatria Territoriale | 12.485,00 |
| BAROZZI NOEMI | Attività libero professionale per le esigenze dell'U.O. Medicina Interna, Area Nord dell'Azienda Usl di Modena | 30.000,00 |
| BEDETTI NICOLE | Attività libero professionale inerente il progetto "R.I.S.O. : intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza"presso il Servizio di Psicologia Clinica e di Comunità – U.O. Centri Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena | 20.920,76 |
| BELLINI MASSIMO | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Emergenza Urgenza dell'Azienda Usl di Modena | 36.720,00 |
| BENAZZI MARIA VITTORIA | Attività libero professionale inerente progetto: "Realizzazione di monitoraggi strutturati per classi di farmaci a prescrizione specialistica, con impatto rilevante sul governo della spesa farmaceutica territoriale e ospedaliera, con particolare riferimento a quelle oggetto di obiettivo regionale" da svolgersi presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale | 32.092,60 |
| BENEDICENTI ROSSELLA | Attività libero professionale Progetto "R.I.S.O. : intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza"presso il Servizio di Psicologia Clinica e di Comunità – U.O. Centri Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena. | 18.112,50 |
| BERTANI LUIGI | Attività libero professionale per le esigenze sanitarie ed assistenziali del Dipartimento delle Cure Primarie, presso S.C. Consultori Familiari dell'Azienda Usl di Modena | 23.100,00 |
| BARUFFALDI SARA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Realizzazione di monitoraggi strutturati per classi di farmaci a prescrizione specialistica, con impatto rilevante sul governo della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera, con particolare riferimento a quelle oggetto di obiettivo regionale" per le esigenze del Dipartimento Farmaceutico Interaziendale dell'Azienda Usl di Modena. | 33.482,80 |
| BERTOLI BENEDETTA | Attività libero professionale inerente il progetto "Prevenzione ed intercettazione precoce del disagio psichico in età evolutiva" presso le sedi del Servizio di Neuropsichiatria Infantile e dell'Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena | 3.333,34 |
| BERTONI MARIA VITTORIA | Attività libero professionale per la gestione dei codici di emergenza a media complessità presso il Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza – U.O. Pronto Soccorso, Ospedale di Mirandola (MO) | 8.280,00 |
| BONINI EMMA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 19.046,00 |
| BONUCCHI GREGORIO | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie - Rete Locale di Cure Palliative dell'Azienda Usl di Modena | 26.652,50 |
| BORSE DI STUDIO SANITARIE | Borsisti sanitari | 107.070,92 |
| BOSSORI GAIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Realizzazione di monitoraggi strutturati per classi di farmaci a prescrizione specialistica, con impatto rilevante sul governo della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera, con particolare riferimento a quelle oggetto di obiettivo regionale" da svolgersi presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale. | 43.250,20 |
| BOTTAZZI BARBARA | Attività libero professionale inerente il progetto: "POTENZIAMENTO INTERVENTI DI PREVENZIONE, DIAGNOSI E CURA DEI DISTURBI DA GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO" | 27.500,00 |
| BOTTOSSO ELEONORA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Potenziamento della rete dei servizi consultoriali per il supporto psicologico finalizzato alla promozione del benessere psico-fisico degli adolescenti" per le esigenze del Dipartimento delle Cure Primarie, con assegnazione prevalente area Nord | 16.495,04 |
| BRANDIMARTE ALESSIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Sviluppo di progetti di prossimità e domiciliarietà in ambito logopedico a favore di bambini con disturbo primario di linguaggio" da svolgersi presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza territoriali dell'Azienda Usl di Modena | 16.800,00 |
| BRATAJ SKENDER | Attività libero professionale per la gestione dei codici di emergenza ad alta complessità presso il Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza – U.O. Pronto Soccorso, area Nord, Ospedale di Mirandola (MO) | 57.580,00 |
| BRIGHENTI ELISABETTA | Attività libero professionale inerente il progetto: "LDV – Liberiamoci Dalla Violenza" per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie – U.O.C. Consultori Familiari dell'Azienda Usl di Modena. | 18.000,00 |

| | | |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| BRUSCOLI LORENZO | Attività libero professionale per lo svolgimento di attività sanitarie ed assistenziali presso l'Unità Operativa di Anestesi e Rianimazione, area Sud, dell'Azienda Usl di Modena | 15.120,00 |
| BUDA GIUSEPPE | Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali dell'U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena | 74.400,00 |
| CAMPANILE GIUSEPPINA | Attività libero professionale inerente il progetto regionale "promotori della salute negli istituti penitenziari" da svolgersi presso gli Istituti Penitenziari della Provincia di Modena per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie | 27.156,42 |
| CAPELLI AMBRA | Attività libero professionale inerente il progetto "Programma Regionale Integrato per l'assistenza territoriale alle persone con Disturbo dello spettro autistico (PRIA): obiettivi 2023-2027 per l'utenza di Usl di Modena" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena | 12.750,00 |
| CARNEVALI VALENTINA | Attività libero professionale inerente " Ridefinizione dell'assetto organizzativo e delle risorse assegnate al progetto IESA con revisione del ruolo assunto in tale ambito dai servizi del DSM-DP". | 23.892,66 |
| CASSISA GIACOMA VALENTINA | Attività libero professionale inerenti il progetto: "Realizzazione di monitoraggi strutturati per classi di farmaci a prescrizione specialistica, con impatto rilevante sul governo della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera, tramite lo sviluppo e l'implementazione delle funzionalità informatiche presenti sul gestionale GAAC" da svolgersi presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale dell'Azienda Usl di Modena | 18.150,60 |
| CAVAZZA GIADA | Attività libero professionale inerente il progetto: "La cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico: definizione di una rete territoriale che possa attuare un intervento precoce con una presa in carico volta a garantire la continuità di cura, l'integrazione e l'inclusione sociale e lavorativa dei soggetti con Disturbo dello Spettro Autistico" per le esigenze del Centro Salute Mentale Adulti, area Centro, con assegnazione prevalente CSM Modena | 15.200,00 |
| CAVAZZONI ALESSIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Sviluppo di progetti di prossimità e domiciliarietà in ambito logopedico a favore di bambini con disturbo primario di linguaggio" da svolgersi c/o presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza territoriali dell'Azienda Usl di Modena | 16.800,00 |
| CERONI ROMINA | Attività libero professionale inerenti il progetto progetto regionale "PRO DSA" presso neuropsichiatria infantile DSM. | 9.729,00 |
| CHRAIM AHMAD | Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali del Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza dell'Azienda Usl di Modena | 96.840,00 |
| CICIA MARTINA | Attività libero professionale per lo svolgimento di attività sanitarie ed assistenziali presso la Struttura Complessa di Endocrinologia, area Nord, con assegnazione prevalente presso il Presidio Ospedaliero di Carpi | 11.200,00 |
| CONSARINO RUGGERO ALBERTO | Attività libero professionale per le esigenze sanitarie ed assistenziali del Dipartimento di Cure Primarie – U.O.C. Consulenti Familiari dell'Azienda Usl di Modena. | 62.400,00 |
| COSTI SARA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Definizione ed implementazione di percorsi differenziati per la formulazione di progetti di vita basati sui costrutti di Quality of Life alle persone con Disturbi dello Spettro Autistico"presso il Servizio di Neuropsichiatria Infantile e dell'Adolescenza dell'Azienda USL di Modena. | 20.833,30 |
| CURCIO MATTEO | Attività libero professionale per le esigenze sanitarie ed assistenziali del Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza – S.C. Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza, Ospedale di Carpi (MO) | 16.560,00 |
| D'AGOSTO ALESSANDRO | Attività libero professionale inerente il progetto progetto: "Realizzazione di monitoraggi strutturati per classi di farmaci a prescrizione specialistica, con impatto rilevante sul governo della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera, con particolare riferimento a quelle oggetto di obiettivo regionale" presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale | 32.096,60 |
| DALLOLI GINO | Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali dell'U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena | 57.720,00 |
| DE VREESE LUC PIETER | Attività libero professionale inerenti il progetto: "potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico" presso il Servizio Dipendenze Patologiche dell'Azienda USL di Modena | 41.980,00 |
| DOZZA ALESSANDRA | Attività libero professionale per le esigenze dei punti nascita e pediatria dell'ospedale di Pavullo | 53.100,00 |
| FANTASIA ROBERTO | Attività libero professionale inerente il progetto: "Attività a sostegno dei percorsi riabilitativi tra carcere e territorio rivolti ai detenuti negli Istituti Penitenziari della Provincia di Modena" per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale – Settore delle Dipendenze Patologiche, Area Centro dell'Azienda Usl di Modena | 8.750,00 |
| FEDERZONI MARIA | Attività libero professionale inerente il progetto regionale "promotori della salute negli istituti penitenziari" da svolgersi presso gli Istituti Penitenziari della Provincia di Modena per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie. | 36.111,07 |
| FERRARI CHIARA | Attività libero professionale a favore di Psicologo specializzato, con specifici requisiti, per svolgere attività inerente il progetto: "Programma Regionale Integrato per l'assistenza territoriale alle persone con Disturbo dello spettro autistico (PRIA): obiettivi 2023-2027 per l'utenza di Ausl Modena" presso il Servizio di Neuropsichiatria Infantile e dell'Adolescenza – Spoke Aziendale Autismo dell'Azienda Usl di Modena | 3.181,50 |
| FILIPPI FEDERICO | Attività libero professionale inerente il progetto "Programma Regionale Integrato per l'assistenza alle persone con Disturbo dello spettro autistico (PRIA): obiettivi 2023 -2027 per l'utenza Ausl Modena " per esigenze DSM con assegnazione prevalente a Sassuolo | 11.038,00 |
| FIORI FRANCESCA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 10.392,00 |
| FORADINI GIADA | Attività libero professionale per svolgere attività a progetto presso il Dipartimento di Cure Primarie – U.O.C. Consulenti Familiari – UU.OO. Spazio Giovani dell'Azienda Usl di Modena | 16.009,98 |
| GHISLANZONI GIACOMO | Attività libero professionale di supporto al controllo ufficiale presso gli impianti di macellazione industriali della Provincia di Modena presso il Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 5.596,00 |
| GIANNINI SARA | Attività libero professionale di supporto al controllo ufficiale presso gli impianti di macellazione industriali della Provincia di Modena presso il Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 1.636,00 |

| | | |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| GIOVANARDI ELENA SOFIA | Attività libero professionale inerente il progetto "Disturbi del comportamento alimentare progetto team Sassuolo, team Mirandola PDTA-DCA" per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale dell'Azienda USL di Modena | 22.000,00 |
| GUARDIA MEDICA | Attività inerenti servizio di assistenza in eventuale emergenza-urgenza sanitaria durante le prove automobilistiche in circuito | 3.289,26 |
| IAMANDII INGA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento Cure Primarie Area Nord, con assegnazione prevalente presso il Distretto di Mirandola | 34.640,00 |
| IAQUINTA TOMMASO | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Attività Chirurgiche | 4.558,00 |
| INAIL | Oneri inail borsisti sanitari | 17.935,03 |
| INGRATTA MARIADELE | Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali del Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza dell'Azienda UsI di Modena | 24.480,00 |
| LA GONA FLAVIA | Attività libero professionale inerente il progetto "RI.SO: Intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza" presso il Servizio di Psicologia Clinica e di Comunità | 22.174,95 |
| LACIVITA GIOVANNI | Attività libero professionale inerente il progetto: "Realizzazione di monitoraggi strutturati per classi di farmaci a prescrizione specialistica, con impatto rilevante sul governo della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera, tramite lo sviluppo e l'implementazione delle funzionalità informatiche presenti sul gestionale GAAC" presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale | 16.056,30 |
| LAGHEZZA ORTOLANI MARIA RITA | Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali del Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza dell'Azienda UsI di Modena | 22.320,00 |
| ETJCA | Lavoro interinale sanitario | 3.240.362,09 |
| LEO FEDERICA | Attività libero professionale onerente il progetto "Progetti di cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico previsti dalle linee guida sulla diagnosi e sul trattamento dei disturbi dello spettro autistico in età adulta" presso il Centro di Salute Mentale Adulti, area Centro, distretto di Modena | 23.750,00 |
| LUPACCIOLU SABRINA | Attività libero professionale. per le esigenze del Dipartimento di Emergenza Urgenza dell' Ausl Modena | 64.620,00 |
| MANCIN ERIK | Attività libero professionale per svolgere attività inerente il progetto: "Programma Regionale Integrato per l'assistenza territoriale alle persone con Disturbo dello spettro autistico (PRIA): obiettivi 2023-2027 per l'utenza di Ausl Modena" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda UsI di Modena | 11.042,00 |
| MASCIA SARA | Attività libero professionale per le esigenze del Pronto Soccorso e medicina d'urgenza dell'Ospedale di Vignola | 49.380,00 |
| MASINI SILVIO | Attività libero professionale per la gestione dei codici di emergenza a bassa complessità presso il Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza – U.O. Pronto Soccorso, Ospedale di Mirandola (MO). | 25.520,00 |
| MAZZONI CHIARA | Attività libero professionale inerente il progetto "Attività di prevenzione per la tutela della salute e del benessere psicologico dei bambini e degli adolescenti conseguenti alla pandemia da Covid-19" presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza territoriali dell'Azienda UsI di Modena | 1.887,50 |
| MINETTI MANUELA | Attività libero professionale per le esigenze del Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda UsI di Modena | 8.332,00 |
| MODENA FEDERICA | Attività libero professionale inerente il progetto "RI.SO: Intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza" presso il Servizio di Psicologia Clinica e di Comunità | 25.872,99 |
| MONNO ANTONIO | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda UsI di Modena | 11.834,00 |
| MONTECCHI ALEX | Attività libero professionale per la gestione dei codici di emergenza a bassa complessità presso il Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza – U.O. Pronto Soccorso, Ospedale di Mirandola (MO) | 2.940,00 |
| MORA ANDREA | Attività libero professionale inerente il progetto "Disturbi del comportamento alimentare progetto team Sassuolo, team Mirandola PDTA-DCA" per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale dell'Azienda USL di Modena | 1.000,00 |
| MORGANTI STEFANO | Attività libero professionale di supporto al controllo ufficiale presso gli impianti di macellazione industriali della Provincia di Modena presso il Servizio Veterinario dell'Azienda UsI di Modena | 13.630,02 |
| MORLINI ISABELLA | Attività inerenti progetto: "potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico" | 5.000,00 |
| MORSELLI SANDRA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Emergenza Urgenza dell' Ausl Modena | 102.510,00 |
| MUCCIOLI MILENA | Attività libero professionale inerente il progetto "Programma Regionale Integrato per l'assistenza territoriale alle persone con Disturbo dello spettro autistico (PRIA): obiettivi 2023-2027 per l'utenza di UsI di Modena" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza, area Sud, con assegnazione prevalente presso la sede di Vignola | 11.038,00 |
| MURICCHIO TERESA | Attività libero professionale inerente il progetto regionale: "Disabilità Intellettive" presso il Servizio di Neuropsichiatria Infantile e dell'Adolescenza dell'Azienda UsI di Modena | 18.636,00 |
| NEVIANI ALESSIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "La cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico: definizione di una rete territoriale che possa attuare un intervento precoce con una presa in carico volta a garantire la continuità di cura, l'integrazione e l'inclusione sociale e lavorativa dei soggetti con Disturbo dello Spettro Autistico" per le esigenze del Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza, area Sud, con assegnazione prevalente CNPIA Sassuolo | 15.996,00 |
| ODORICI ELENA | Attività libero professionale inerente il progetto "RI.SO: Intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza" presso il Servizio di Neuropsichiatria Infantile e dell'Adolescenza con assegnazione prevalente presso area Nord | 12.511,96 |
| OLIVA ELENA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche | 694,44 |
| OLIVE COSIMA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico" presso il Servizio Dipendenze Patologiche dell'Azienda UsI di Modena | 30.004,00 |
| PACETTI FLAVIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Il supporto psicologico nell'attività di presa in carico dei bambini e degli adolescenti in condizioni di sovrappeso ed obesità" presso il Dipartimento di Sanità Pubblica dell'Azienda UsI di Modena | 10.833,29 |

| | | |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| PANCANI LUANA | Attività libero professionale inerente il progetto "PRO-DSA" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena | 25.372,98 |
| PASINI GIULIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Realizzazione di monitoraggi strutturati per classi di farmaci a prescrizione specialistica, con impatto rilevante sul governo della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera, con particolare riferimento a quelle oggetto di obiettivo regionale" presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale | 32.112,40 |
| PECORIELLO LINDA | Attività libero professionale inerente il progetto "Potenziamento della rete dei servizi consultoriali per il supporto psicologico finalizzato alla promozione del benessere psico-fisico degli adolescenti ai sensi del D.M. (Ministero della salute) del 30/11/2021" presso il Dipartimento Cure Primarie - U.O.C. Consultori Familiari | 2.361,38 |
| PEDRAZZI MARCELLO | Attività libero professionale per la gestione dei codici di emergenza ad alta complessità presso il Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza - U.O. Pronto Soccorso, area Nord, Ospedale di Mirandola (MO) | 9.720,00 |
| PELOSI LUCA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie - Servizio Psicologia Clinica e di Comunità - dell'Azienda Usl di Modena | 27.500,00 |
| PICCININI FEDERICA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Ginecologia, Ostetricia e Pediatria dell'Azienda Usl di Modena | 38.880,00 |
| PILEGGI ROBERTA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Attività Chirurgiche | 5.760,00 |
| PINARDI NOEMI | Attività libero professionale di supporto al controllo ufficiale presso gli impianti di macellazione industriali della Provincia di Modena presso il Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 5.510,00 |
| PIZZI ALICE | Attività libero professionale inerente il progetto "Lettura di preparati citologici nell'ambito della citologia di screening e della citologia oncologica e svolgimento di attività inerenti alla patologia clinica nel laboratorio di assegnazione dell'Ausl di Modena" c/o dipart. integr. interaz. medicina di laboratorio e anatomia patologica | 8.377,20 |
| POZZEBON IRENE | Attività libero professionale inerente il progetto "Intervento nutrizionale per gravide straniere in sovrappeso o obese" per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie - U.O.C. Consultori Familiari dell'Azienda Usl di Modena. | 28.249,98 |
| RAPINI SABRINA | Attività libero professionale inerente il progetto "PRO-DSA" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena | 25.384,98 |
| RICCARDO ANNA MARIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "La cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico: definizione di una rete territoriale che possa attuare un intervento precoce con una presa in carico volta a garantire la continuità di cura, l'integrazione e l'inclusione sociale e lavorativa dei soggetti con Disturbo dello Spettro Autistico" per le esigenze del Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza, area Centro, con assegnazione prevalente presso Centro NP/IA Modena | 15.200,00 |
| RIVA MARIA GIORGIA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 7.620,00 |
| ROLLI RICCARDO DOMENICO | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Ginecologia e Ostetricia dell'Azienda Usl di Modena | 142.800,00 |
| ROSI VALENTINA | Attività libero professionale inerente il progetto "Linee di intervento per il contrasto dei disturbi della nutrizione e dell'alimentazione (DNA) in Regione Emilia Romagna (DGR 2116/2022)" per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale dell'Azienda Usl di Modena | 24.994,00 |
| RUTAVISIRE FELICIEN | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 6.183,64 |
| SETTI RICCARDO | Attività libero professionale inerente il progetto: "Potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico" | 29.982,00 |
| SIGNORE STEFANIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Disabilità Intellettive" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena, con assegnazione prevalente presso area Sud (Centri NP/IA di Sassuolo, Vignola e Pavullo nel Frignano) | 11.979,50 |
| SISTO ERICA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Realizzazione di monitoraggi strutturati per classi di farmaci a prescrizione specialistica, con impatto rilevante sul governo della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera, con particolare riferimento a quelle oggetto di obiettivo regionale" presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale dell'Azienda Usl di Modena | 32.094,60 |
| SORBARA FLAVIA | Attività libero professionale inerente il progetto: "Definizione ed implementazione di percorsi differenziati per la formulazione di progetti di vita basati sui costrutti di Quality of Life alle persone con disturbi dello spettro autistico, con particolare attenzione alla fascia di età 7-21 anni" presso il Servizio di Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza - Spoke Aziendale Autismo, Area Nord | 20.821,30 |
| STAGNI DEGLI ESPOSTI PAMELA | Attività libero professionale inerente il progetto "PRO-DSA" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena | 25.372,98 |
| TASSI ALBERTO | Attività libero professionale per le esigenze dell' U.O. di anestesia e rianimazione presidio Casa della Salute di Castelfranco Emilia | 116.580,00 |
| TEI LORENZO | Attività libero professionale di Medici in formazione specialistica in relazione alle necessità sanitarie ed assistenziali conseguenti al virus Covid | 18.716,00 |
| TRAVAGLIO CLAUDIA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 22.790,00 |
| TREVISANI VIOLA | Attività libero professionale a in relazione alle necessità sanitarie ed assistenziali del Dipartimento di Ostetricia, Ginecologia e Pediatria - U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena. | 25.140,00 |
| URSO CAROLA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena | 4.326,65 |
| VALLESI CARYN | Attività libero professionale inerente il progetto "Prevenzione delle aggressioni nei confronti degli operatori sanitari e loro supporto psicologico relativo a disagi lavorativi attraverso il percorso stabilito dal Medico competente" per le esigenze del Servizio di Sorveglianza Sanitaria dell'Azienda Usl di Modena | 10.819,30 |
| VARNI CHIARA | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale e delle Dipendenze Patologiche dell'Azienda Usl di Modena - Area Adulti | 6.794,00 |
| VENTURELLI EMANUELA | Attività libero professionale per il progetto "Coordinamento dei progetti del Fondo Ministeriale Alzheimer presso il Servizio Assistenza Territoriale della Regione Emilia Romagna" per le esigenze dell'U.O.C. Disturbi Cognitive e Demenze del Dipartimento di Cure Primarie dell'Azienda Usl di Modena | 50.000,01 |

| | | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| VENTURELLI LUCA | Attività libero professionale per le esigenze del Servizio di Sorveglianza Sanitaria Aziendale dell'Azienda Usi di Modena | 54.248,00 |
| VERRIGNI EDOARDO | Attività libero professionale per la gestione dei codici di emergenza a bassa complessità presso il Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza - U.O. Pronto Soccorso, area Nord, Ospedale di Mirandola | 12.120,00 |
| ZACCARELLI LUISA | Attività libero professionale inerente il progetto "RI.SO: Intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza" presso il Servizio di Psicologia Clinica e di Comunità | 1.293,75 |
| ZANACCA CLAUDIO | Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Ostetricia, Ginecologia e Pediatria dell'Azienda USL di Modena | 34.140,00 |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/24 | Valore CE al 31/12/23 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| X | SERVIZI NON SANITARI | 57.272.725 | 54.888.416 | 2.384.308 | 4,34% |
| BA1580 | Lavanderia | 3.288.155 | 3.285.003 | 3.152 | 0,10% |
| BA1590 | Pulizia | 5.144.453 | 5.237.580 | -93.127 | -1,78% |
| BA1601 | Mensa dipendenti | 4.416.895 | 4.469.900 | -53.005 | -1,19% |
| BA1602 | Mensa degenti | 2.943.490 | 2.912.908 | 30.582 | 1,05% |
| BA1610 | Riscaldamento | 4.850.000 | 4.390.000 | 460.000 | 10,48% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 2.753.558 | 2.502.261 | 251.297 | 10,04% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 3.109.674 | 3.120.947 | -11.274 | -0,36% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 1.538.386 | 1.535.552 | 2.835 | 0,18% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 719.977 | 664.219 | 55.757 | 8,39% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 5.099.994 | 4.800.000 | 299.994 | 6,25% |
| BA1670 | Altre utenze | 749.969 | 707.968 | 42.001 | 5,93% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 753.794 | 689.416 | 64.378 | 9,34% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 7.719.771 | 7.535.559 | 184.212 | 2,44% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 2.671.409 | 2.310.655 | 360.754 | 15,61% |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 11.513.200 | 10.726.448 | 786.752 | 7,33% |
| BA1750 | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 1.825.073 | 2.114.406 | -289.332 | -13,68% |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.786 | 670 | 3.116 | 464,93% |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 1.411.464 | 1.727.262 | -315.798 | -18,28% |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | 523.301 | 479.970 | 43.331 | 9,03% |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 681 | 951 | -270 | -28,36% |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | 253.388 | 739.023 | -485.636 | -65,71% |
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 634.094 | 507.318 | 126.777 | 24,99% |
| BA1831 | 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 delle legge 23 dicembre 2009 n.191 | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 409.823 | 386.474 | 23.350 | 6,04% |
| BA1850 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 409.823 | 386.474 | 23.350 | 6,04% |
| BA1860 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 | | 0 | 0,00% |
| X | FORMAZIONE | 847.288 | 631.980 | 215.308 | 34,07% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 99.326 | 138.913 | -39.587 | -28,50% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 747.962 | 493.067 | 254.895 | 51,70% |
| X | TOTALE | 59.945.086 | 57.634.802 | 2.310.284 | 4,01% |

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

| | |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AS04 – SI | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a: |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Ragione Sociale | Descrizione Attività | Importo |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| BORSE DI STUDIO NON SANITARIE | borsisti non sanitari | 91.714,23 |
| INAIL | oneri inail su borsisti non sanitari | 864,3 |
| PREMIO INAIL cococo non sanitario | oneri inail su collaborazioni coordinate continuative non sanitarie | 681,02 |
| AZIENDA USL DI BOLOGNA | consulenza non sanitaria in materia di riorganizzazione dei processi di continuità assistenziale ospedale - territorio- Dr. Binadies | 3.545,80 |
| AOU PR | consulenza non sanitaria Dssa Coppola più relativi oneri -ft. da ricevere | 240,49 |
| ETICA SPA | lavoro interinale non sanitario | 253.387,52 |
| ZOPPOLATO & ASSOCIATI | consulenza legale stragiudiziale in materia amministrativa | 19.032,00 |
| AESS - AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE | formazione osservatorio appalti pubblici | 900 |
| TEC EUROLAB S.R.L | servizio di consulenza per rinnovo certificazione metodo visivo di livello 2 + visite oculistiche | 1.559,16 |
| MONDO TECNICO SRL | servizio di consulenza per l'aggiornamento dei documenti di valutazione dei rischi | 2.440,00 |
| CALEIDOSCOPIO SOFTWARE SOLUTIONS SRL | affidamento di incarico professionale di manutenzione e sviluppo software | 32.199,96 |
| BUREAU VERITAS ITALIA SPA | verifica di rinnovo Certificazione NSO e spese di trasferta NSO | 2.970,29 |
| ITALCERT SRL | sistema di certificazione eusoma audit di sorveglianza annuale | 7.121,75 |
| INTERSEZIONE SRL | prestazione di studio per progettazione grafica campagna informativa | 30.134,00 |
| SANAPO PAOLA | attività programma estensione e aggiornamento sistema gestione della qualità a norma iso 9001 – 2015 | 1.848,88 |
| TRACCE SRL | attività a supporto settore comunicazione e uff.stampa | 610 |
| FINOCCHIARO GIUSELLA | attività di assistenza e di consulenza urgenti con riguardo agli adempimenti previsti dalla normativa sulla protezione dei dati personali dopo li data breach del 28/11 | 29.182,40 |
| BERSELLI ANDREA | Incarico professionale di supporto al RUP per lo svolgimento di attività tecnico-amministrative riferite alla realizzazione del PNRR | 18.900,00 |
| CENTRO RICERCHE PRODUZIONI ANIMALI SOC. CONS. P. A. | studio e implementazione del sistema AgriNet ANNO 2023 | 18.499,99 |
| ALFA SOLUTIONS SOCIETA' PER AZIONI | prestazioni di analisi ambientali volte alla valutazione dei livelli di esposizione sia all'interno delle strutture ospedaliere e stesura di relazione tecnica - ft. Da ricevere | 79.608,89 |
| SALMI ENRICO | consulenza in materia tributaria e fiscale | 90.000,00 |
| F.I.A. FUTURA INDUSTRIA AMBIENTALE DI GILIBERTI FABIO E BERNINI F. S.N.C. | attività l.p. per valutazione stato di fatto relativo agli obblighi di autorizzazione ambientale per strutture ospedaliere di pertinenza Ausl | 4.758,00 |
| PARADIGMI SRL | valutazione dell'esposizione ad agenti chimici, cancerogeni - Copertura Responsabile del Piano di Controllo e manutenzione dell'amianto presso vostre strutture | 8.113,00 |
| AFUTURE AMELIE EBBA CHARLOT REUTERSKIOELD FRANCHIN | progetto Chiacchiere Importante per la vita - Presentazione del libretto alle scuole Attività e report di valutazione del progetto | 19.996,00 |
| CAZZANI BARBARA | servizio consulenza ADR per trasporto merci pericolose per Azienda USL Modena e ospedale Sassuolo | 12.715,88 |
| P.A. CONSULTING STP A RESPONSABILITA' LIMITATA | Consulenza tributaria- fiscale-civiltistica | 17.763,20 |
| SINALFA SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA SOCIETA' BENEFIT | Servizio Legal inventory e Alert Normativo Servizio di Legal Inventory e Alert Normativo in ambito SSL | 2.921,09 |
| KITCHEN SOCIETA' COOPERATIVA IN SIGLA KITCHEN SOC. COOP. | studio per progettazione grafica progetto dell'immagine coordinata, campagna social, landing page e coordinamento | 54.963,10 |
| STUDIO NALDI SRL | servizio di supporto nella gestione della DMA ordinaria | 13.908,00 |
| SARACINO SILVIA | attività l.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand | 36.391,68 |
| MALARA VINCENZO | attività l.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand | 36.402,36 |

| | | |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| BELLOCCHIO BENEDETTA | attività l.p. come responsabile ufficio stampa della direzione generale ausl modena | 46.800,00 |
| PALTRINIERI BARBARA | attività l.p. inerente il progetto "Formazione. Informazione e comunicazione a supporto dell'area materno-infantile e siti telematici dedicati" presso il centro di documentazione sulla salute perinatale e riproduttiva | 34.987,86 |
| FRANDA DANIELE | attività l.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand | 36.402,00 |
| MASSARI STEFANO | attività l.p. inerente il progetto "Produzione multimediale su progetti in ambito sanitario, in particolare legati alla prevenzione e promozione della salute" presso Servizio Comunicazione, Relazioni Esterne e Promozione della Salute | 31.416,58 |
| ALTRI DIPENDENTI ASSIMILATI CONTO RETRIBUZIONI | prestazioni non sanitarie (prestaz. occasionali, docenze) | 66.970,53 |
| OLIVA ELENA | incarico libero-professionale per lo svolgimento di attività inerente il progetto "Telemedicina nella Salute Mentale" presso DSM e Dip. Patologiche | 11.000,00 |
| GIOVINAZZI FRANCESCO | attività l.p. inerente il progetto "analisi statistica e monitoraggio flussi informativi del DSM e Dip. Patologiche" | 30.000,00 |
| MIRCA BARBOLINI | attività l.p. inerente il progetto "Joint Action Transfer of Best Practices in Primary Care" per le esigenze dell'U.O.S. Formazione, Ricerca e Innovazione | 30.000,00 |
| TRIGARI MICHELA | attività libero professionale per le esigenze dell'ufficio stampa & social media dell'Ausl Modena | 36.399,96 |
| ROSSI VALENTINA | incarico l.p. quale esperta in Arteterapia per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale - Dipendenze Patologiche dell'Azienda USL di Modena | 15.225,00 |
| BERTACCHINI DANIELA | incarico libero-professionale come esperta in Musicoterapia per le esigenze del Dipartimento di Salute mentale - Dipendenze Patologiche dell'Azienda USL di Modena | 6.090,00 |
| SEMELLINI ANITA | Incarico L.P. per il progetto "Progetti Terapeutici Riabilitativi Individuali attraverso attività individuali/di gruppo indirizzate alla recovery di utenti che afferiscono ai Centri Diurni di Salute Mentale, Aree Nord e Centro | 5.075,00 |
| BERNARDI MELINA FLORENCE | incarico l.p. quale esperta in Musicoterapia per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale - Dipendenze Patologiche dell'Azienda USL di Modena | 13.265,00 |
| DONADELLI MARCELLO | incarico libero-professionale come "videomaker" per lo svolgimento di attività inerenti a progetto per le Esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica dell'Azienda USL di Modena | 1.666,67 |
| ZANELLATO MARCELLA | attività libero-professionale per il progetto denominato: "Supporto alla comunicazione di progetti legati alla prevenzione e alla promozione della salute, alla sicurezza alimentare ed alla sanità animale" per le esigenze del DSPca dell'Azienda USL di Modena | 1.666,66 |

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Si illustrano di seguito i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.

In coerenza con le indicazioni Regionali, sono considerati interventi di manutenzione straordinaria quelli che aumentano la dotazione dell'immobile ovvero che ne:

- modificano la capacità produttiva;
- prolungano la vita utile;
- incrementano la sicurezza (e l'igiene).

Per gli interventi di manutenzione ordinaria si confermano le indicazioni della normativa in materia e nello specifico si intendono gli interventi edilizi che riguardano le opere di riparazione, rinnovamento e sostituzione delle finiture degli edifici e quelle necessarie ad integrare o mantenere in efficienza gli impianti tecnologici esistenti (rif. Art. 3 del DPR 380/2001).

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE al 31/12/24 | Valore CE al 31/12/23 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 7.957.325 | 5.522.000 | 2.435.325 | 44,10% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 0 | 672 | -672 | -100,00% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 6.580.298 | 6.614.079 | -33.782 | -0,51% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 136.068 | 84.633 | 51.435 | 60,77% |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 732.223 | 679.687 | 52.536 | 7,73% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 3.131.736 | 2.958.680 | 173.056 | 5,85% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | | 0 | 0,00% |
| X | TOTALE | 18.537.650 | 15.859.751 | 2.677.899 | 16,88% |

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/24 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | 3.288.155 | | 3.288.155 | 0,00% |
| BA1590 | Pulizia | 5.144.453 | | 5.144.453 | 0,00% |
| BA1601 | Mensa dipendenti | 4.416.895 | | 4.416.895 | 0,00% |
| BA1602 | Mensa degenti | 2.943.490 | | 2.943.490 | 0,00% |
| BA1610 | Riscaldamento | 4.850.000 | | 4.850.000 | 0,00% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 2.753.558 | | 2.753.558 | 0,00% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 3.109.674 | | 3.109.674 | 0,00% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 1.538.386 | | 1.538.386 | 0,00% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 719.977 | | 719.977 | 0,00% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 5.099.994 | | 5.099.994 | 0,00% |
| BA1670 | Altre utenze | 749.969 | | 749.969 | 0,00% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 753.794 | | 753.793,56 | 0,00% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | 7.719.771 | | 7.719.771 | 0,00% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici: | 2.671.409 | | 2.671.409 | 0,00% |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 11.513.200 | | 11.513.200 | 0,00% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 99.326 | | 99.326 | 0,00% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 747.962 | | 747.962 | 0,00% |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 18.537.650 | 0 | 18.537.650 | 0,00% |
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 7.957.325 | | 7.957.325 | 0,00% |

| | | | | | |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|--------------|
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 6.580.298 | | 6.580.298 | 0,00% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 136.068 | | 136.068 | 0,00% |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 732.223 | | 732.223 | 0,00% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 3.131.736 | | 3.131.736 | 0,00% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | | 0 | 0,00% |
| X | TOTALE | 76.657.662 | 0 | 76.657.662 | 0,00% |

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

| DETTAGLIO LEASING | Delibera | Decorrenza contratto | Valore contratto con IVA | Scadenza contratto | Costo imputato all'esercizio | Canoni a scadere |
|---------------------------------------------------------|----------|----------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|------------------|
| <i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i> | | | | | | |
| <i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i> | | | | | | |

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2024 | Valore CE al 31/12/2023 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 227.402.656 | 222.473.163 | 4.929.494 | 2,22% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 96.085.992 | 91.489.177 | 4.596.815 | 5,02% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 80.667.890 | 77.091.001 | 3.576.889 | 4,64% |
| <i>BA2120</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i> | <i>77.343.017</i> | <i>74.733.865</i> | <i>2.609.152</i> | <i>3,49%</i> |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 41.385.574 | 39.989.440 | 1.396.135 | 3,49% |
| X | Retribuzione di posizione | 5.628.850 | 5.438.962 | 189.888 | 3,49% |
| X | Indennità di risultato | 1.727.621 | 1.669.340 | 58.281 | 3,49% |
| X | Altro trattamento accessorio | 11.622.181 | 11.230.108 | 392.072 | 3,49% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 16.947.831 | 16.376.099 | 571.732 | 3,49% |
| X | Altri oneri per il personale | 30.960 | 29.915 | 1.044 | 3,49% |
| <i>BA2130</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i> | <i>3.324.873</i> | <i>2.357.136</i> | <i>967.737</i> | <i>41,06%</i> |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.983.969 | 1.406.515 | 577.454 | 41,06% |
| X | Retribuzione di posizione | 272.231 | 192.996 | 79.236 | 41,06% |
| X | Indennità di risultato | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altro trattamento accessorio | 282.628 | 200.366 | 82.262 | 41,06% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 785.876 | 557.139 | 228.737 | 41,06% |
| X | Altri oneri per il personale | 169 | 120 | 49 | 41,06% |
| <i>BA2140</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0,00%</i> |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 15.418.102 | 14.398.176 | 1.019.926 | 7,08% |
| <i>BA2160</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i> | <i>15.002.142</i> | <i>13.856.070</i> | <i>1.146.071</i> | <i>8,27%</i> |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 9.900.833 | 9.144.470 | 756.363 | 8,27% |
| X | Retribuzione di posizione | 542.170 | 500.752 | 41.418 | 8,27% |
| X | Indennità di risultato | 338.458 | 312.602 | 25.856 | 8,27% |
| X | Altro trattamento accessorio | 877.483 | 810.449 | 67.034 | 8,27% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 3.342.893 | 3.087.517 | 255.377 | 8,27% |
| X | Altri oneri per il personale | 304 | 281 | 23 | 8,27% |
| <i>BA2170</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i> | <i>415.960</i> | <i>542.106</i> | <i>-126.146</i> | <i>-23,27%</i> |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 288.458 | 375.937 | -87.479 | -23,27% |
| X | Retribuzione di posizione | 11.274 | 14.693 | -3.419 | -23,27% |
| X | Indennità di risultato | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altro trattamento accessorio | 10.845 | 14.134 | -3.289 | -23,27% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 105.384 | 137.343 | -31.959 | -23,27% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| <i>BA2180</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0,00%</i> |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 131.316.665 | 130.983.986 | 332.679 | 0,25% |
| <i>BA2200</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i> | <i>130.223.472</i> | <i>129.452.761</i> | <i>770.711</i> | <i>0,60%</i> |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 76.278.367 | 75.826.923 | 451.444 | 0,60% |
| X | Straordinario e indennità personale | 9.496.924 | 9.440.718 | 56.206 | 0,60% |
| X | Retribuzione per produttività personale | 1.940.904 | 1.929.417 | 11.487 | 0,60% |
| X | Altro trattamento accessorio | 13.790.635 | 13.709.017 | 81.618 | 0,60% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 28.652.670 | 28.483.093 | 169.577 | 0,60% |
| X | Altri oneri per il personale | 63.971 | 63.593 | 379 | 0,60% |
| <i>BA2210</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i> | <i>1.093.193</i> | <i>1.531.225</i> | <i>-438.032</i> | <i>-28,61%</i> |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 692.916 | 970.561 | -277.645 | -28,61% |
| X | Straordinario e indennità personale | 82.736 | 115.888 | -33.152 | -28,61% |
| X | Retribuzione per produttività personale | 8.772 | 12.287 | -3.515 | -28,61% |
| X | Altro trattamento accessorio | 43.860 | 61.434 | -17.574 | -28,61% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 264.698 | 370.760 | -106.062 | -28,61% |
| X | Altri oneri per il personale | 211 | 296 | -85 | -28,61% |

| | | | | | |
|--------|------------------------------------------------------|---|---|---|-------|
| BA2220 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
|--------|------------------------------------------------------|---|---|---|-------|

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2024 | Valore CE al 31/12/2023 | Variazioni | Variazioni |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|--------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 2.490.272 | 2.479.598 | 10.674 | 0,43% |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | 2.490.272 | 2.479.598 | 10.674 | 0,43% |
| BA2250 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 2.397.221 | 2.396.316 | 905 | 0,04% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.153.895 | 1.153.460 | 436 | 0,04% |
| X | Retribuzione di posizione | 255.813 | 255.716 | 97 | 0,04% |
| X | Indennità di risultato | 80.890 | 80.860 | 31 | 0,04% |
| X | Altro trattamento accessorio | 379.172 | 379.029 | 143 | 0,04% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 527.450 | 527.251 | 199 | 0,04% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2260 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 93.051 | 83.282 | 9.769 | 11,73% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 35.102 | 31.416 | 3.685 | 11,73% |
| X | Retribuzione di posizione | 36.462 | 32.634 | 3.828 | 11,73% |
| X | Indennità di risultato | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 21.487 | 19.231 | 2.256 | 11,73% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2270 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2290 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Straordinario e indennità personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Retribuzione per produttività personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2300 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Straordinario e indennità personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Retribuzione per produttività personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2310 | Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | 0 | 0 | 0 | 0,00% |

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2024 | Valore CE al 31/12/2023 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 31.960.036 | 31.511.723 | 448.312 | 1,42% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 765.504 | 737.072 | 28.432 | 3,86% |
| BA2340 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 691.325 | 648.342 | 42.983 | 6,63% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 296.409 | 277.980 | 18.429 | 6,63% |
| X | Retribuzione di posizione | 171.540 | 160.875 | 10.665 | 6,63% |

| | | | | | |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| X | Indennità di risultato | 61.530 | 57.704 | 3.826 | 6,63% |
| X | Altro trattamento accessorio | 10.939 | 10.258 | 680 | 6,63% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 150.809 | 141.432 | 9.376 | 6,63% |
| X | Altri oneri per il personale | 98 | 92 | 6 | 6,63% |
| BA2350 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 74.179 | 88.730 | -14.551 | -16,40% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 39.334 | 47.050 | -7.716 | -16,40% |
| X | Retribuzione di posizione | 10.476 | 12.531 | -2.055 | -16,40% |
| X | Indennità di risultato | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altro trattamento accessorio | 7.039 | 8.420 | -1.381 | -16,40% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 17.330 | 20.730 | -3.400 | -16,40% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2360 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 31.194.532 | 30.774.651 | 419.881 | 1,36% |
| BA2380 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 29.286.560 | 25.748.638 | 3.537.923 | 13,74% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 18.463.613 | 16.233.142 | 2.230.471 | 13,74% |
| X | Straordinario e indennità personale | 1.439.534 | 1.265.633 | 173.901 | 13,74% |
| X | Retribuzione per produttività personale | 448.234 | 394.085 | 54.148 | 13,74% |
| X | Altro trattamento accessorio | 2.353.226 | 2.068.948 | 284.278 | 13,74% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 6.520.842 | 5.733.101 | 787.741 | 13,74% |
| X | Altri oneri per il personale | 61.111 | 53.729 | 7.382 | 13,74% |
| BA2390 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 1.907.972 | 5.026.014 | -3.118.042 | -62,04% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.212.797 | 3.194.771 | -1.981.974 | -62,04% |
| X | Straordinario e indennità personale | 103.916 | 273.738 | -169.822 | -62,04% |
| X | Retribuzione per produttività personale | 8.645 | 22.772 | -14.127 | -62,04% |
| X | Altro trattamento accessorio | 129.668 | 341.575 | -211.906 | -62,04% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 452.208 | 1.191.216 | -739.007 | -62,04% |
| X | Altri oneri per il personale | 737 | 1.942 | -1.205 | -62,04% |
| BA2400 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 0 | 0 | 0 | 0,00% |

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2024 | Valore CE al 31/12/2023 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 19.062.348 | 19.646.096 | -583.749 | -2,97% |
| BA2420 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 1.852.378 | 1.989.822 | -137.444 | -6,91% |
| BA2430 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.840.461 | 1.974.277 | -133.816 | -6,78% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 695.189 | 745.735 | -50.546 | -6,78% |
| X | Retribuzione di posizione | 302.239 | 324.214 | -21.975 | -6,78% |
| X | Indennità di risultato | 112.085 | 120.235 | -8.149 | -6,78% |
| X | Altro trattamento accessorio | 298.894 | 320.626 | -21.732 | -6,78% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 432.054 | 463.468 | -31.414 | -6,78% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2440 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 11.917 | 15.545 | -3.628 | -23,34% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 6.702 | 8.743 | -2.041 | -23,34% |
| X | Retribuzione di posizione | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Indennità di risultato | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| X | Altro trattamento accessorio | 2.489 | 3.246 | -758 | -23,34% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 2.726 | 3.556 | -830 | -23,34% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2450 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2460 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 17.209.970 | 17.656.274 | -446.304 | -2,53% |
| BA2470 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 16.943.434 | 16.846.352 | 97.082 | 0,58% |

| | | | | | |
|--------|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|---------|
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 10.341.643 | 10.282.388 | 59.255 | 0,58% |
| X | Straordinario e indennità personale | 1.450.757 | 1.442.445 | 8.313 | 0,58% |
| X | Retribuzione per produttività personale | 321.748 | 319.905 | 1.844 | 0,58% |
| X | Altro trattamento accessorio | 1.072.494 | 1.066.348 | 6.145 | 0,58% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 3.748.024 | 3.726.548 | 21.475 | 0,58% |
| X | Altri oneri per il personale | 8.769 | 8.718 | 50 | 0,58% |
| BA2480 | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i> | 266.535 | 809.922 | -543.386 | -67,09% |
| X | Voci di costo a carattere stipendiale | 181.755 | 552.301 | -370.545 | -67,09% |
| X | Straordinario e indennità personale | 6.063 | 18.423 | -12.361 | -67,09% |
| X | Retribuzione per produttività personale | 472 | 1.435 | -963 | -67,09% |
| X | Altro trattamento accessorio | 14.167 | 43.050 | -28.882 | -67,09% |
| X | Oneri sociali su retribuzione | 64.078 | 194.713 | -130.636 | -67,09% |
| X | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2490 | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

| | |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CP01 – NO | Per maggiori dettagli sull'andamento della voce "Personale dipendente" si rimanda alla Relazione del Direttore Generale. |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | IMPORTO FONDO AL 31/12/2010 | IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO 2024 | PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2024 | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2024 | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2024 | PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2024 | IMPORTO FONDO AL 31/12/2024 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2024 VS FONDO ANNO 2010 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2024 VS FONDO INZIALE ANNO 2024 |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6)=(3)+(4)-(5) | (7) | (8)=(7)-(1) | (9)=(7)-(2) |
| X | MEDICI E VETERINARI* | | 909 | 152 | 98 | 963 | | | |
| X | - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 17.475.616 | | | | | 16.958.673 | - 516.943 | - |
| X | - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 3.527.077 | | | | | 3.650.012 | 122.935 | - |
| X | -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 3.677.153 | | | | | 2.607.896 | - 1.069.257 | - |
| X | DIRIGENTI NON MEDICI SPTA** | | 61 | 2 | 5 | 58 | | | |
| X | - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 2.042.028 | | | | | 1.119.627 | - 922.401 | - |
| X | - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 162.931 | | | | | | | |
| X | - Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 484.746 | | | | | 306.545 | - 341.132 | - |
| X | PERSONALE NON DIRIGENTE** | | 4.399 | 372 | 391 | 4.380 | | | |
| X | - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica | 16.974.214 | | | | | 28.841.380 | - 2.613.891 | - |
| X | - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno | 7.939.685 | | | | | | | |
| X | -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | 6.541.372 | | | | | | | |
| X | TOTALE | 58.824.822 | 53.484.133 | 5.369 | 526 | 494 | 53.484.133 | - 5.340.689 | - |

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

* A seguito dell'entrata in vigore del CCNL dell'Area della sanità 2019-2021 è stata confermata l'impostazione dei fondi già prevista nel CCNL 2016-2018, pertanto anche, per l'anno 2024, i fondi della dirigenza sanitaria non medica sono considerati insieme ai medici e veterinari e non in corrispondenza dell'area relativa a SPTA (in cui sono stati lasciati solo i fondi relativi a personale professionale, tecnico e amministrativo).

** A seguito dell'entrata in vigore del CCNL 2.11.2022 sono stati previsti 2 nuovi fondi del personale del comparto (Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali e Fondo premialità e

condizioni di lavoro)

Per effettuare il confronto con l'anno 2010, in cui i fondi erano strutturati in maniera diversa, l'importo corrispondente alla somma dei 2 fondi nel 2024 è inserito in corrispondenza della riga dedicata al "Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica"; la variazione, in corrispondenza della colonna "7", è impostata rispetto al totale dei fondi 2010, così da avere la differenza tra il totale dei fondi del comparto 2024 e 2010.

***A seguito dell'entrata in vigore del CCNL dell'Area delle funzioni locali 2016-2018 sono stati previsti solo 2 fondi per la Sezione "Dirigenti amministrativi, tecnici e professionali" (Fondo retribuzione di posizione e Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori). Per effettuare il confronto con l'anno 2010, in cui i fondi erano strutturati in maniera diversa, l'importo corrispondente alla somma dei 2 fondi (Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro e Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazione individuale) nel 2024 è inserito in corrispondenza della riga dedicata al "Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale"; la variazione, in corrispondenza della colonna "7", è impostata rispetto alla somma dei 2 fondi 2010, così da avere la differenza con il fondo 2024.

22. Oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/24 | Valore CE al 31/12/23 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 20.049.030 | 17.674.423 | 2.374.607 | 13,44% |
| BA2520 | Perdite su crediti | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 465.212 | 464.681 | 531 | 0,11% |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 1.912.911 | 1.611.813 | 301.098 | 18,68% |
| BA2551 | Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | | 0 | 0,00% |
| BA2552 | Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | 0 | | 0 | 0,00% |
| X | TOTALE | 22.427.153 | 19.750.917 | 2.676.236 | 13,55% |

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/24 | Valore CE al 31/12/23 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| x | Accantonamenti per rischi: | 3.115.563 | 6.761.242 | -3.645.679 | -53,92% |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 507.000 | 329.753 | 177.247 | 53,75% |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 43.637 | 387.470 | -343.833 | -88,74% |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 822.058 | -822.058 | -100,00% |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 2.264.926 | 1.716.961 | 547.965 | 31,91% |
| BA2741 | Accantonamenti per franchigia assicurativa | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | 0 | 3.305.000 | -3.305.000 | -100,00% |
| BA2751 | Altri accantonamenti per interessi di mora | 300.000 | 200.000 | 100.000 | 50,00% |
| BA2760 | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 1.043.074 | 999.484 | 43.590 | 4,36% |
| x | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 9.745.623 | 14.528.774 | -4.783.152 | -32,92% |
| BA2771 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 3.911.779 | 6.042.002 | -2.130.223 | -35,26% |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 1.174.120 | 601.469 | 572.651 | 95,21% |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 4.659.724 | 7.833.610 | -3.173.887 | -40,52% |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2811 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | 0 | 51.693 | -51.693 | -100,00% |
| x | Altri accantonamenti: | 3.130.240 | 6.829.060 | -3.698.821 | -54,16% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 444.924 | 1.848.321 | -1.403.397 | -75,93% |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 80.564 | 296.312 | -215.748 | -72,81% |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 0 | 1.479.941 | -1.479.941 | -100,00% |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 0 | 302.673 | -302.673 | -100,00% |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2881 | Acc. per trattamento di fine rapporto dipendenti | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2882 | Acc. per trattamenti di quiescenza e simili | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2883 | Acc. per Fondi integrativi pensione | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BA2884 | Acc. incentivi funzioni tecniche art.113 D.lgs.50/2016 | 504.647 | 753.209 | -248.562 | -33,00% |
| BA2890 | Altri accantonamenti | 2.100.105 | 2.148.604 | -48.499 | -2,26% |
| | <i>Accantonamento al fondo indennità organi istituzionali</i> | 100.000 | 100.000 | 0 | 0,00% |
| | <i>Accantonamento al fondo per manutenzioni cicliche</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | <i>Accantonamento al fondo spese legali</i> | 115.105 | 185.687 | -70.582 | -38,01% |
| | <i>Accantonamento al fondo incentivazione medici convenzionati</i> | 1.333.000 | 1.333.000 | 0 | 0,00% |
| | <i>Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012)</i> | 245.159 | 223.757 | 21.402 | 9,56% |
| | <i>Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale universitario</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | <i>Accantonamento al fondo per contrattazione integrativa personale universitario</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | <i>Accantonamento al fondo per oneri legati ad eventi sismici</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | <i>Accantonamento fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo</i> | 81.319 | 99.587 | -18.268 | -18,34% |
| | <i>Accantonamento fondo per oneri Comitato Etico</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | <i>Accantonamento fondo per oneri ALP</i> | 225.522 | 206.573 | 18.950 | 9,17% |
| | <i>Accantonamento al Fondo per la ricerca (FAR)</i> | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | <i>Accantonamenti ad altri fondi per oneri</i> | | | 0 | 0,00% |
| x | TOTALE | 17.034.499 | 29.118.560 | -12.084.061 | -41,50% |

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|---------------------------------------------|
| AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | | SI | Vedasi dettaglio tabella precedente. |

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

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente? | NO | | |
| OF02. Nell’esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | | SI | Gli oneri finanziari derivano da interessi passivi su mutui, su anticipazioni di tesoreria e da oneri su commissioni bancarie. |

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? | Si | Nel corso del 2023 sono state rilevate solamente Minusvalenze (Vedasi tabelle) |

PS 01 – Minusvalenze

| TIPOLOGIA PRESTAZIONE | DESCRIZIONE BENE | IMPORTO |
|-----------------------|--------------------------------|--------------------|
| FUORI USO | POMPA SIR_TERUFUSION_PTE TE-S | 65,87 € |
| FUORI USO | POMPA SIR_TERUFUSION_PTE TE-S | 65,87 € |
| FUORI USO | STRUM MONITOR PARAM VITALI PUL | 79,75 € |
| FUORI USO | STRUM MONITOR PARAM VITALI PUL | 79,75 € |
| FUORI USO | STRUM MONITOR PARAM VITALI PUL | 340,40 € |
| FUORI USO | POMPA INF_TERUFUSION VOLUMETRI | 178,06 € |
| FUORI USO | POMPA INF_TERUFUSION VOLUMETRI | 178,06 € |
| FUORI USO | MICROINF INSULINA T:SLIM X2 BA | 1.711,73 € |
| FUORI USO | STRUM ENDO DIGEST INF_VIDEOCOL | 3.218,41 € |
| FUORI USO | STRUM ENDO DIGEST INF_VIDEOCOL | 3.218,41 € |
| FUORI USO | LETTORE INDICATORE BIOLOGICO V | 373,52 € |
| FUORI USO | PULSOSSIMETRO_RAD-G CONTINUOUS | 143,98 € |
| FUORI USO | UMIDIFICATORE AIRVO2_PT101EW | 152,73 € |
| FUORI USO | VENTILATORE POLMONARE PRESSO V | 975,20 € |
| FUORI USO | VENTILATORE POLMONARE PRESSO V | 975,20 € |
| FUORI USO | VENTILATORE POLMONARE PRESSO V | 975,20 € |
| FUORI USO | VENTILATORE POLMONARE PRESSO V | 508,80 € |
| FUORI USO | VENTILATORE POLMONARE PRESSO V | 975,20 € |
| FUORI USO | VENTILATORE POLMONARE PRESSO V | 975,20 € |
| FUORI USO | VENTILATORE POLMONARE PRESSO V | 975,20 € |
| FUORI USO | VENTILATORE POLMONARE PRESSO V | 975,20 € |
| FUORI USO | DATALOGGER LORA | 36,42 € |
| | TOTALE | 17.178,16 € |

PS02 – Sopravvenienze attive

| CONTO DESCRIZIONE | SOGGETTO FORNITORE | ANNO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|---------------------|
| Sopravvenienze attive per mobilità verso Aziende Sanitarie della regione | 1003146-AZIENDA USL IMOLA | 2023 | Regolazione contestazioni mobilità | 1.827,93 |
| | | | | 1.827,93 |
| Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2022 | Finanziamento RER per mobilità | 3.705.769,41 |
| Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamento RER anni precedenti | 2.944.287,00 |
| | | | | 6.650.056,41 |
| Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della | 1000023-AZIENDA USL DI FERRARA | 2023 | Regolazione prestazioni matrice scambi | 9.763,54 |
| Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della | 1000321-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA | 2023 | Regolazione prestazioni matrice scambi | 3.691,09 |
| Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della | 1003144-AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE DI PARMA | 2023 | Regolazione prestazioni matrice scambi | 274,50 |
| Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della | 1001921-AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA | 2023 | Regolazione prestazioni matrice scambi | 15.373,91 |
| Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della | 1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA | 2023 | Regolazione prestazioni matrice scambi | 916,38 |
| Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della | 1001914-ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI | 2023 | Regolazione prestazioni matrice scambi | 6.695,63 |
| Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della | 1001912-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI MODENA | 2023 | Regolazione prestazioni matrice scambi | 10.229,67 |
| | | | | 46.944,72 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1001914-ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI | 2023 | Conguagli personale in comando | 2.566,50 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1002013-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI FERRARA | 2023 | Conguagli personale in comando | 1.781,47 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1000321-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA | 2023 | Conguagli personale in comando | 2.988,10 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1001921-AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA | 2023 | Conguagli personale in comando | 2.052,61 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1001912-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI MODENA | 2023 | Conguagli personale in comando | 9.377,85 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2019-2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 6.607.790,96 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 176.721,45 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 319.415,76 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 185.394,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 391.388,00 |
| | | | | 7.699.476,70 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 405.302,61 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2019-2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 127.015,52 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2019-2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 523.386,11 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2019-2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 342.892,00 |
| | | | | 1.398.596,24 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2019-2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 531.020,78 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2019-2023 | Finanziamenti RER per rinnovi contrattuali | 407.567,66 |
| | | | | 938.588,44 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | Medici convenzionati | 2023 | Rimborso costi uso spazi AUSL | 50.055,65 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1027386-UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE | 2023 | Servizi socio-sanitari | 12.231,17 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | Medici convenzionati | 2023 | Rimborso costi uso spazi AUSL | 1.957,47 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000136-AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE TOSCANA CENTRO | 2023 | Prestazioni sanitarie | 337,50 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative | 1001919-AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI SIRACUSA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 75,11 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|----------|
| all'acquisto di beni e servizi | | | | |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000676-AZIENDA SANITARIA LOCALE CASERTA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 424,95 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1044379-AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 989,83 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1001536-AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE REGGIO CALABRIA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 891,48 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000145-AZIENDA SANITARIA LOCALE NAPOLI 1 CENTRO | 2023 | Prestazioni sanitarie | 839,13 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000183-AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA 2 | 2023 | Prestazioni sanitarie | 1.268,27 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1424861-ASUGI AZIENDA SANITARIA UNIVERSITARIA GIULIANO ISONTINA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 158,27 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000596-AZIENDA SANITARIA LOCALE DI NAPOLI 3 SUD | 2023 | Prestazioni sanitarie | 51,20 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000183-AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA 2 | 2023 | Prestazioni sanitarie | 539,63 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1002635-AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 358,91 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1002635-AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 281,91 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1001535-AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI COSENZA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 446,95 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000159-AZIENDA SANITARIA LOCALE BARI | 2023 | Prestazioni sanitarie | 259,29 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000159-AZIENDA SANITARIA LOCALE BARI | 2023 | Prestazioni sanitarie | 318,78 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000156-AZIENDA SANITARIA LOCALE DI SALERNO | 2023 | Prestazioni sanitarie | 444,41 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000156-AZIENDA SANITARIA LOCALE DI SALERNO | 2023 | Prestazioni sanitarie | 256,07 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1044379-AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 509,86 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1044379-AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 180,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1001494-AZIENDA SANITARIA LOCALE DI LECCE | 2023 | Prestazioni sanitarie | 220,01 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000548-REGIONE MARCHE AZIENDA SANITARIA UNICA REGIONALE | 2023 | Prestazioni sanitarie | 277,81 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1002747-AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BRINDISI | 2023 | Prestazioni sanitarie | 171,69 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000230-AZIENDA ULSS N. 9 SCALIGERA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 337,47 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000135-AZIENDA U.S.L. TOSCANA NORD - OVEST | 2023 | Prestazioni sanitarie | 478,56 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000596-AZIENDA SANITARIA LOCALE DI NAPOLI 3 SUD | 2023 | Prestazioni sanitarie | 254,44 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1010041-AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 200,90 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1013435-AZIENDA SANITARIA LOCALE BT DI ANDRIA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 329,78 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000199-AZIENDA SANITARIA LOCALE 2 LANCIANO VASTO CHIETI | 2023 | Prestazioni sanitarie | 265,78 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1013435-AZIENDA SANITARIA LOCALE BT DI ANDRIA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 929,53 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1511138-PHARM RESEARCH ASSOCIATES UK LTD | 2023 | Ricerca e sperimentazione | 1.108,50 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1511138-PHARM RESEARCH ASSOCIATES UK LTD | 2023 | Ricerca e sperimentazione | 3.325,50 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative | 1029192-ASL TO4 - AZIENDA SANITARIA LOCALE DI CIRIÉ', CHIVASSO, IVREA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 670,18 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| all'acquisto di beni e servizi | | | | |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1044379-AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 398,13 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1034293-AZIENDA SANITARIA LOCALE DI MATERA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 262,50 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1047661-GULLIVER - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | 2023 | Servizi socio-sanitari | 24.000,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1481795-CONSORZIO DI SOLIDARIETA' SOCIALE di Modena | 2023 | Servizi socio-sanitari | 6.312,16 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1047925-DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | 2023 | Servizi socio-sanitari | 3.376,82 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1483952-UNIONE COMUNI DISTRETTO CERAMICO | 2023 | Servizi socio-sanitari | 591,67 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000140-COMUNE DI MODENA | 2023 | Servizi socio-sanitari | 23.089,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1025262-UNIONE COMUNE MODENESI AREA NORD | 2023 | Servizi socio-sanitari | 3.000,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1483263-FORMODENA - FORMAZIONE PROFESSIONALE PER I TERRITORI MODENESI SOC. CONS. A R.L. | 2023 | Servizi formazione | 10.400,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1049442-AGENFOR ITALIA | 2023 | Servizi formazione | 5.600,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1476458-C.F.P. Nazareno Soc. Coop. Sociale | 2023 | Servizi socio-sanitari | 2.800,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1505668-ISCOM FORMAZIONE | 2023 | Servizi formazione | 3.000,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000140-COMUNE DI MODENA | 2023 | Servizi socio-sanitari | 2.973,20 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000140-COMUNE DI MODENA | 2023 | Servizi socio-sanitari | 299,41 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1487637-POLIAMBULATORIO PUNTO MEDICO SRL | 2023 | Servizi sanitari | 280,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1028128-HENRY SCHEIN KRUGG S.R.L. | 2023 | Servizi sanitari | 13,41 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1006443-GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE S.P.A. | 2023 | Servizi energetici | 3.391,26 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1007041-AZIENDA ULSS N.7 PEDEMONTANA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 300,00 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1034293-AZIENDA SANITARIA LOCALE DI MATERA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 290,34 |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | AUSL fuori regione | 2023 | Prestazioni sanitarie | 277,50 |
| | | | | 172.101,39 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1705057-Soggetto privato | 2023 | Prestazioni anni precedenti | 208,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1003147-AZIENDA USL DELLA ROMAGNA | 2023 | Prestazioni anni precedenti | 169,21 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 990000026-CREDITORI E DEBITORI DIVERSI | Anni vari | Incassi rivalse, agenzia entrate... | 130.204,19 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1703928-Soggetto privato | 2023 | Prestazioni anni precedenti | 26,80 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1028942-PROVINCIA DI MODENA | 2023 | Servizio impiantistico | 7.255,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1003600-HESPERIA HOSPITAL MODENA S.R.L. | 2023 | Rimborso CTU | 600,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Rimborso RER | 1.308,92 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Rimborso RER | 1.513,62 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1506162-RUKA S.R.L. | 2023 | Servizio impiantistico | 291,77 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1687060-LG | Vari anni | Rimborso da parte di dipendente per sentenza corte dei conti | 120.000,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1646070-COTAMO SCARL | 203 | Servizio impiantistico | 135,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1488118-ORDINE MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI PROV.MODENA della Provincia di Modena | 2023 | Corsi di formazione | 1.000,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1026681-COMMISSARIO DELEGATO PRESIDENTE DELLA REGIONE EMILIA ROMAGNA | 2023 | Finanziamento RER | 6.648,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA | 2023 | Oneri PREMIO OPEROSITA | 3.339,21 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamento RER | 2.300,00 |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------|-------------------|
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamento RER | 1.842,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1026681-COMMISSARIO DELEGATO PRESIDENTE DELLA REGIONE EMILIA ROMAGNA | 2023 | Finanziamento RER | 711,81 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2023 | Finanziamento RER | 113.775,00 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1011083-ARTHREX ITALIA S.R.L. | 2023 | Rimborso | 14,10 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1022843-ASP - CENTRO SERVIZI ALLA PERSONA | 2023 | Rimborso | 55,52 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | AGENZIA DELLE ENTRATE | Anni vari | Sanzioni e recuperi | 10.776,61 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1833049-K. A.J | 2019-2022 | Rimborso ricovero | 10.716,12 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1009902-ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' - ISS | 2023 | Rimborso personale comandato arretrati | 653,52 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi | 1004419-MINISTERO DELLA SALUTE | 2023 | Rimborso personale comandato arretrati | 22.374,83 |
| | | | | 435.919,23 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi - Contributi da Ministero della | Ministero | 2023 | Finanziamenti PNRR | 18.080,40 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi - Contributi da Ministero della | 1009883-LEPIDA S.c.p.a. | 2023 | Finanziamenti PNRR | 62.480,87 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi - Contributi da Ministero della | 1009883-LEPIDA S.c.p.a. | 2023 | Finanziamenti PNRR | 64.524,59 |
| Altre sopravvenienze attive verso terzi - Contributi da Ministero della | 1009883-LEPIDA S.c.p.a. | 2023 | Finanziamenti PNRR | 70.703,82 |
| Totale | | | | 215.789,68 |

PS03 –Insussistenze attive

| CONTO DESCRIZIONE | SOGGETTO FORNITORE | ANNO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AOU di Bologna | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 3.680,97 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AUSL di Bologna | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 2.267,37 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AUSL di Reggio Emilia | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 24.050,72 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AUSL di Imola | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 583,47 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AUSL di Ferrara | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 781,21 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AUSL di Piacenza | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 263,11 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AUSL di Parma | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 1.651,03 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AOU di Ferrara | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 2.065,00 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | IOR | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 140,25 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AUSL della Romagna | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 772,86 |
| Insussist.attiva per mobilità v/Az.San.RER | AOU di Parma | consolidamento mobilità infraregionale anno 2023 | 2023 | 17.558,59 |
| | | | | 53.814,58 |
| Altre insussistenze attive verso Az RER | 1000034_AZIENDA USL PIACENZA | Eliminazione FDR per costi AVEN | 2015 | 3.000,00 |
| Altre insussistenze attive verso Az RER | 1001912_AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI MODENA | eliminazione FDR per stranieri | 2013 | 36.760,88 |
| | | | | 39.760,88 |
| Insussist.attive v/specialisti convenzionati | Medici Specialisti Ambulatoriali Interni | TRATTENUTA (rate come da accordo) | anni precedenti | 200,00 |
| Insussist.attive v/specialisti convenzionati | Medici Specialisti Ambulatoriali Interni | TRATTENUTA (rate come da accordo) | anni precedenti | 2.200,00 |
| Insussist.attive v/specialisti convenzionati | Creditori e debitori diversi | restituzione di competenze erogate per errore nel 2023 Prot. Nr. 38586/2024 | 2023 | 2.132,07 |
| | | | | 4.532,07 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | CASA DI CURA AI COLLI | PENALITA' ANNO 2019 PER PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA | 2019 | 294,46 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | CASA DI CURA FOGLIANI | Storno addebito degenza | 2023 | 2.152,56 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | CASA DI CURA FOGLIANI | Mobilità EXTRA RER NC | 2021 | 18.665,02 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | CTF CITTA' VIGNOLA | storno parziale fatt di specialistica | 2023 | 214,80 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL | NOTA CREDITO PER CONTENZIOSO PAZIENTE NON RICONOSCIUTO FUORI REGIONE ANNO 2016 | 2016 | 3.510,96 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL | Nota di credito per contenzioso sanitario ricoveri | 2023 | 3.413,13 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL | NC da ricevere HESPERIA HOSPITAL per Mobilità extra-RER anno 2021 | 2021 | 692.773,39 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL | NC varie ANNO 2023 | 2023 | 48.063,74 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | KOS CARE | PENALITA' Budget Psichiatria | 2023 | 360,73 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | KOS CARE | NC Mobilità extra-RER anno 2021 | 2021 | 355.109,24 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | MARIA LUGIA SPA | PENALITA' ANNO 2019 PER PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA | 2019 | 8.358,60 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | MEDIPSASS SPA | Storno addebito specialistica | 2023 | 316,30 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | VILLA BARUZZIANA | PENALITA' ANNO 2019 PER PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA | 2019 | 758,85 |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | VILLA IGEA | Prestazioni psicogeriatría ambulatoriale 2019/STORNO PARZ.FATT.109/A DEL 23/04/2020 PER ERRATA FATTURAZIONE | 2019 | 3.371,93 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | VILLA IGEA | PENALITA' ANNO 2019 PER PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA | 2019 | 49.801,17 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | VILLA IGEA | NC Mobilità extra-RER anno 2021 | 2021 | 67.130,35 |
| Insussistenze attive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | Ospedali privati | Chiusura Fdr a insussistenza anno 2023 per regolazione consuntivo regionale | 2023 | 195.876,87 |
| | | | | 1.450.172,10 |
| Insussistenze attive verso terzi per storno interessi passivi | 1010280_JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.P.A. | Storno interessi moratori | Anni diversi | 983,02 |
| Insussistenze attive verso terzi per storno interessi passivi | 1010883_CODESS SOCIALE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | Storno interessi moratori | Anni diversi | 1.491,38 |
| Insussistenze attive verso terzi per storno interessi passivi | 1032094_ADIRAMEF S.P.A. | Storno interessi moratori | Anni diversi | 465,59 |
| | | | | 2.939,99 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ACUSTICA UMBRA SRL | STORNO PARZIALE FATT 277PA 07/12/2023 PER ERRATO IMPORTO | 2023 | 657,64 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | AGFA | nota credito per errato addebito | 2023 | 13.392,85 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | AIR LIQUID MEDICAL SYSTEMS SRL | Storno Debiti vetusti | 2011 | 180,97 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ALGECO SPA | nota credito per errato addebito | 2023 | 488,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ALIANTE COOP.SOCIALE | nota credito per errato addebito | 2023 | 2.283,75 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | AMGEN SRL | Storno Debiti vetusti | 2007 | 898,51 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | AMO ITALY | CHIUSURA FATTURA MIGRATA ERRATA | 2018 | 47,92 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | AMPLIFON ITALIA SPA | nota credito per errato addebito | 2023 | 5.261,16 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ANGELINI PHARMA ITALIA | Storno Debiti vetusti | 2011 | 188,76 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | APLEONA ITALY SPA | NC FPA24-00052 del 19/01/24 errato addebito | 2022 | 443.505,90 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ARS CHIRURGICA SRL | chiusura debiti vetusti 2012 | 2012 | 981,65 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ASP PATRONATO FIGLI DEL POPOLO | chiusura nac migrata da anni precedenti | 2016 | 128,42 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ASSOCIAZIONE VOLONTARIATO FIORANESE | Storno Debiti vetusti | 2010 | 40,85 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ASTRAZENECA | Storno Debiti vetusti | 2007 | 1.029,67 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ASTRAZENECA | Storno Debiti vetusti | 2011 | 1.312,94 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI | Chiusura Fatture da ricevere 2023 mantenute per errore | 2023 | 1.062,84 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | AZ. PUBBL.SERVIZI ALLA PERSONA GASPARINI | Storno residuo fattura errato | 2023 | 8,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA DEI COMUNI MODENESI AREA NORD | N.C. 2023 LAB PROTETTI CONGUAGLIO TARIFFE | 2023 | 13.127,54 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | B.BRAUN AVITUM ITALY SPA | nota credito per errato addebito | 2023 | 634,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | B.BRAUN AVITUM ITALY SPA | nota credito per errato addebito | 2022 | 2.683,20 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | B.BRAUN MILANO SPA | Storno Debiti vetusti | 2011 | 1.323,08 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | B.BRAUN MILANO SPA | Storno Debiti vetusti | 2012 | 174,34 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | BECKMAN COULTER SRL | NOTE DI CREDITO VARIE PER ERRATI ADDEBITI SU FATTURE | 2021 | 37.036,70 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | BELRON ITALAI SPA | Storno Debiti vetusti | 2015 | 85,08 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | BGP SRL | Storno debito vetusti | 2019 | 15.512,50 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | BIOMERIEUX | nota credito per errato addebito | 2023 | 222,89 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | BIO-RAD LABORATORIES SRL | nota credito per errato addebito | 2023 | 2.135,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SPA | Storno Debiti vetusti | 2013 | 56,24 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | CARL ZEISS | Storno Debiti vetusti | 2008 | 115,15 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | CELGENE SRL | Storno Debiti vetusti | 2010 | 631,81 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | CELGENE SRL | Storno Debiti vetusti | 2013 | 22.679,41 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COLOPLAST SPA | Storno Debiti vetusti | 2012 | 505,32 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COMPUTER SUPPORT ITALCARD | Storno Debiti vetusti | 2002 | 1.177,06 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COMUNITA' TERAPEUTICA L'ANGOLO | nota credito per errato addebito | 2023 | 1.769,19 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | CONSORZIO GRUPPO CEIS COOP.SOC. | Chiusura debito vetusto a seguito di circolarizzazione | 2013 | 9.236,08 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | CONSORZIO GRUPPO CEIS COOP.SOC. | NC 562 E del 28-02-24 1010197 errato addebito | 2023 | 898,54 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOP. IL PETTIROSSO | Storno Debiti vetusti | 1997 | 410,20 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOP. IL PETTIROSSO | Storno Debiti vetusti | 1998 | 447,50 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOP. IL PETTIROSSO | Storno Debiti vetusti | 1999 | 194,75 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOP. IL PETTIROSSO | Storno Debiti vetusti | 2000 | 162,65 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOP. IL PETTIROSSO | Storno Debiti vetusti | 2001 | 50,23 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOP. IL PETTIROSSO | Storno Debiti vetusti | 2002 | 15,04 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOP.SOCIALE QUADRIFIGLIO | nota credito per errato addebito | 2023 | 12.378,43 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOPERATIVA ARCHITETTI E IMG.- PROGETTAZIONE SOC.COOP | STORNO TOTALE FATTURA 39 DEL 31/08/2023 PER ERRATO CODICE ORDINE | 2023 | 6.343,99 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | COOPSERVICE | nota credito per errato addebito | 2021 | 6.012,50 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | DAC SRL | chiusura debiti vetusti | 2011 | 302,40 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | DAC SRL | chiusura debiti vetusti | 2010 | 252,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | DECLA FARMACIE SNC DEL DOTT.CARAMASCHI | nota credito per errato addebito | 2022 | 2.049,06 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | DIASORIN ITALIA SPA | nota credito per errato addebito | 2023 | 11.682,72 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | DIPI PHARMA SRL | chiusura debiti vetusti | 2011 | 695,54 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | DOMUS ASSIST.SOC COOP.SOCIALE | NC ERRATA TARIFFA STORNI PARZIALI | 2017 | 6,12 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | DRAEGER ITALIA | nota credito per errato addebito | 2023 | 32.250,18 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | EDISON ENERGIA SPA | nota credito per errato addebito | 2019 | 60,24 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ELEKTA SPA | Storno fatture 019010150, 019010287 | 2019 | 209.710,75 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ENEL ENERGIA SPA | Storno RICALCOLO EN.EL.ANNO 2023 | 2023 | 962,05 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ENGINEERING-INGEGNERIA INFORMATICA | nota credito per errato addebito | 2023 | 32.061,60 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ETJCA SPA AGENZIA PER IL LAVORO | CHIUSURA FATTURA 4815/PA DEL 30/11/2022 PAGATA CON CARTA CONTABILE | 2022 | 81.553,28 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ETJCA SPA AGENZIA PER IL LAVORO | nota credito per errato addebito | 2023 | 20,04 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ETJCA SPA AGENZIA PER IL LAVORO | nota credito per errato addebito | 2022 | 3.068,41 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ETJCA SPA AGENZIA PER IL LAVORO | nota credito per errato addebito | 2023 | 9.564,40 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | FARMACIA COMUNALE S.FELICE S/P | nota credito per errato addebito | 2023 | 501,76 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | FARMACIA DELLA MADONNINA DI GRECO DR.SSA CRISTIANA | nota credito per errato addebito | 2023 | 1.264,90 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | FARMACIA DELL'OSPEDALE SNC | nota credito per errato addebito | 2023 | 1.499,14 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | FARMACIA S.OMOBONO DI FRANZONI GUALTIERO | nota credito per errato addebito | 2023 | 1.017,72 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | FARMACIA VITTORIO VENETO DEL DOTT.VINCENZO MISLEY | nota credito per errato addebito | 2023 | 84,92 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | FARMACIE COMUNALI DI MODENA SPA | nota credito per errato addebito | 2023 | 9,96 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | FERRAM.BELLEI DI BELLEI BONFIGLIO &C. | NC STORNO TOTALE FT 9-2024-P | 2023 | 565,59 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | FONDAZIONE ANFFAS COCCINELLA GIALLA | nota credito per errato addebito | 2023 | 576,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | GMB SRL | nota credito per errato addebito | 2023 | 2.646,25 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | GULLIVER SOC.COOP.SOCIALE | nota credito per errato addebito | 2023 | 3.287,58 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | GULLIVER SOC.COOP.SOCIALE | NAC su rette residenziali | 2023 | 12.910,75 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | HENRY SCHEIN KRUGG SRL | nota credito per errato addebito | 2022 | 257,41 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | HERA SPA | nac per Conguaglio acqua | 2022-2023 | 679,88 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | IBSA FARMACEUTICI ITALIA SRL | chiusura debiti vetusti | 2010 | 141,42 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | IBSA FARMACEUTICI ITALIA SRL | chiusura debiti vetusti | 2011 | 27,92 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | IBSA FARMACEUTICI ITALIA SRL | chiusura debiti vetusti | 2012 | 153,40 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ICT-GROUP SRL | nota credito per errato addebito | 2023 | 2.295,41 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | INCOFAR | chiusura debiti vetusti | 2011 | 209,33 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | INCOFAR | chiusura debiti vetusti | 2013 | 58,81 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | INTRAUMA SPA | nota credito per errato addebito | 2023 | 1.381,12 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | JOHNSON JOHNSON | nota credito per errato addebito | 2023 | 504,97 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS | nota credito per errato addebito | 2023 | 4.010,20 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | LA BOTTEGA DEL CELIACO | chiusura debiti vetusti | 2015 | 19,46 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | LA CASALINDA SRL | Errata imputazione contributo CONAI | 2021 | 8,73 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | LA CASALINDA SRL | NC PER DIFFERENZA PREZZO | 2020 | 530,03 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | LA CASALINDA SRL | Errata imputazione contributo CONAI | 2021 | 2,01 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | LABORATORIO ORTOPEDICO GEOS SRL | nota credito per errato addebito | 2023 | 4.053,76 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | LAEREDAL MEDICAL AS | nota credito per errato addebito | 2021 | 4.684,80 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | LEPIDA | Conguaglio consortile relativo alle attività | 2023 | 24.207,40 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | L.G. | nota credito per errato addebito | 2023 | 1.760,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | MAYNE PHARMA (EX BIOLOGICI ITALIA) | chiusura debiti vetusti | 2005 | 486,75 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | MERCK LIFE SCIENCE SRL | Errata appicazione IVA su ft | 2021 | 319,84 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | MERCK LIFE SCIENCE SRL | Errata appicazione IVA su ft | 2021 | 57,68 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | METANAUTO SNC DI BENATTI M. | chiusura debiti vetusti | 2015 | 145,30 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | NOVO NORDISK SPA | chiusura debiti vetusti | 2005 | 11.799,92 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | NOVO NORDISK SPA | chiusura debiti vetusti | 2006 | 3.182,91 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | NOVO NORDISK SPA | chiusura debiti vetusti | 2008 | 2.139,41 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | NUOVA GABRIELLI PRIMO SRL | chiusura debiti vetusti | 2014 | 271,12 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | NUOVADATA SRL | chiusura debiti vetusti | 2011 | 102,91 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | NUOVADATA SRL | chiusura debiti vetusti 2008 | 2008 | 3.564,96 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | O.A.S.I. DI GIUSEPPE MASENZA & C SAS | chiusura debiti vetusti 2006 | 2006 | 499,68 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | O.A.S.I. DI GIUSEPPE MASENZA & C SAS | chiusura debiti vetusti 2007 | 2007 | 130,12 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | OLYMPUS BIOTECH INTERNATIONAL LTD | chiusura debiti vetusti 2013 | 2013 | 4.400,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | OLYMPUS BIOTECH INTERNATIONAL LTD | chiusura debiti vetusti 2014 | 2014 | 4.400,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | OMNICELL ERTIA SRL | nota credito per errato addebito | 2023 | 35,38 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | OMNICELL SRL | storno fatt.21/07 (doppia fatturazione) | 2023 | 30.703,33 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | OSPEDALE DI SASSUOLO SPA | Storno parziale Ft. 18VFS+000009 del 31/01/18 per contestazione ricovero paziente straniero privo di-copertura sanitaria | 2018 | 1.720,72 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | OSPEDALE DI SASSUOLO SPA | Storno prz. Ft. 08VF+0000329 DEL 16/07/08 prestazioni non riconosciute da contratto | 2008 | 26.551,43 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | PARAFARMACIA DR.PLESSI MASSIMO | nota credito per errato addebito | 2023 | 53,75 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | PAUL HARTMANN SPA | chiusura debiti vetusti | 2011 | 2.304,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | PHARMATEX ITALIA SRL | chiusura debiti vetusti | 2007 | 11,62 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | PHARMATEX ITALIA SRL | chiusura debiti vetusti | 2008 | 5,80 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | PHILIPS SPA | nota credito per errato addebito | 2023 | 1.220,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | POLIAMBULATORIO CHIRURGICO MODENESE | chiusura debiti vetusti | 2009 | 106,91 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | POSTE ITALIANE SPA | Errata indicazione IVA in fattura | 2021 | 23.485,13 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | RECKITT BENCKISER HEATRCARE | chiusura debiti vetusti | 2012 | 1.398,10 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ROSSI CLAUDIO & C.SNC | STORNO DOPPIA FATTURAZIONE | 2012 | 318,77 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ROSSI CLAUDIO & C.SNC | CHIUSURA BOLLI | 2016 | 2,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | ROSSI CLAUDIO & C.SNC | CHIUSURA BOLLI | 2020 | 2,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | S.G.E. SNC DI MARIA ALINA GAMBA | chiusura nac 27/2023/pa rif. ft. 25/2023/pa respinta | 2023 | 420,17 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SA.RI SRL | chiusura debiti vetusti | 2012 | 727,25 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SA.RI SRL | chiusura debiti vetusti | 2008 | 1.641,79 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SANOPI SRL | nota credito per errato addebito | 2023 | 14.519,97 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SIALIA SOC. CONSORTILE | nota credito per errato addebito | 2021 | 2.467,89 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SICURPAL SRL | nota credito per errato addebito | 2023 | 492,88 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SIRIO ECOLOGICA SPA | chiusura debiti vetusti 2008 | 2008 | 54.294,05 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SMITH & NEPHEW SRL | chiusura debiti vetusti | 2011 | 1.480,60 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SVAS BIOSANA SPA | chiusura debiti vetusti | 2012 | 1.448,91 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SYNERGIE ITALIA SPA | chiusura debiti vetusti | 2012 | 2.208,98 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SYNTHESE SRL | chiusura debiti vetusti | 2013 | 1.539,16 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | SYNTHESE SRL | chiusura debiti vetusti | 2011 | 247,51 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | TECAN ITALIA SRL | Chiusura documento migrato per errata registrazione | 2021 | 100,00 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | TELEFLEX MEDICAL SRL | chiusura debiti vetusti | 2013 | 205,82 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | TELEFLEX MEDICAL SRL | chiusura debiti vetusti | 2014 | 364,61 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | TEOFARMA SRL | chiusura debiti vetusti | 2012 | 380,94 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | TEOFARMA SRL | chiusura debiti vetusti | 2013 | 1.280,27 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | TERME DELLA SALVAROLA SPA | nota credito per errato addebito | 2023 | 902,24 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | UNIGUM SPA | chiusura debiti vetusti | 2014 | 2.826,07 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | VIATRIS ITALIA SRL | nc per errore prezzo | 2021 | 843,22 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | VILLA AURORA SOC.COOP.SOCIALE | nota credito per errato addebito | 2023 | 2.376,15 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | Fornitori diversi | storno debiti vetusti | Vari anni | 4.289,10 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | 1002735_STRYKER ITALIA S.R.L. | storno debiti vetusti | Vari anni | 43.132,40 |
| Insussist. attive v/terzi x acquisto beni e servizi | WYETH LEDERLE SRL | chiusura debiti vetusti | 2007 | 2.662,00 |
| | | | | 1.321.349,19 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1000075-ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE - INPS | Chiusura documento di migrazione debiti verso INPS per errata imputazione | 2022 | 249.854,54 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008760-FONDAZIONE E.N.P.A.M. - ENTE NAZIONALE DI PREVIDENZA ED ASSISTENZA DEI MEDICI E DEGLI ODONTOIATRI | Chiusura documento di migrazione debiti verso ENPAM per errata imputazione | 2022 | 314.775,78 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | | Eliminazione fondo rischi per FESR contributo comunità europea già liquidato | 2020 | 1.467.313,55 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | Fornitori diversi | Chiusura errata migrazione residuo IVA | Anni vari | 3.203,43 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1002599_SAPIO LIFE SRL | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 25.023,48 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1003147_AZIENDA USL DELLA ROMAGNA | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 2,00 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1003664_CIRFOOD S.C. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 13.272,64 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1007842_SOL ET SALUS S.P.A. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 1.876,12 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008069_LUCE SUL MARE SOC. COOP. ARL | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 62.221,10 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008102_SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE DOMUS COOP - ONLUS | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 4.524,45 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008325_HOLOGIC ITALIA S.R.L. (SOCIETA' UNIPERSONALE) | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 2.562,00 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008343_DIASORIN S.P.A. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 675,75 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008470_SIMAD S.R.L. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 675,27 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008574_MOLNLYCKE HEALTH CARE SRL | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 562,18 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008680_AGILENT TECHNOLOGIES ITALIA S.P.A. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 340,26 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008876_BIOTECNICA S.R.L. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 641,75 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008879_B. BRAUN MILANO S.P.A. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 271,65 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008886_ZACCANTI SPA CON SOCIO UNICO | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 2.256,02 |

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|---------------------|
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008890_SEBIA ITALIA - S.R.L. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 612,60 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1008892_COMUNITA' PAPA GIOVANNI XXIII - COOPERATIVA SOCIALE A RESPONSABILITA' LIMITATA | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 5.175,01 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1009116_L. MOLteni & C. DEI FRATELLI ALITTI - SOCIETA DI ESERCIZIO - S.P.A. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 1.712,18 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1009124_EMILFON S.A.S. DI GADDI MARIO & C. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 6.922,10 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1009241_PRAESIDIA S.R.L. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 4.958,94 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1009249_SAGO MEDICA - S.R.L. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 3.790,54 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1009256_SEDA S.P.A. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 207,89 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1009373_VOLTA PROFESSIONAL SRL | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 748,41 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1009617_CENTRO SOCIALE PAPA GIOVANNI XXIII ONLUS | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 33.682,38 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1009950_GENERAZIONI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 66.638,31 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1010009_INDIVIOR ITALIA S.R.L. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 90,60 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1010197_CONSORZIO GRUPPO CEIS COOPERATIVA SOCIALE | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 48.334,42 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1010496_COCHLEAR ITALIA SRL | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 13.504,00 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1016880_ASL DELLA PROVINCIA DI MANTOVA | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 5.003,82 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1024803_COMUNE DI SAN FELICE SUL PANARO | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 18.266,00 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1028138_PROGES SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 41.124,12 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1041875_CONFRATERNITA DI MISERICORDIA | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 117.578,47 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1047925_DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 93.572,84 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1433824_SALUS SSA S.R.L. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 17.995,55 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1476975_A.V.P.A. CROCE BLU DI CASTELFRANCO E. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 91.961,26 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1477386_AZIENDA OSP. OSPEDALE "CARLO POMA" | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 1.711,24 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1477530_ALIANTE - COOPERATIVA SOCIALE | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 44.911,39 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1479493_COMUNE DI PAVULLO NEL FRIGNANO | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 4.256,81 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1480170_CASA FAMIGLIA RACHELE S.R.L.S. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 14.180,80 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1481795_CONSORZIO DI SOLIDARIETA' SOCIALE di Modena | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 272,27 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1481898_CONSORZIO RESIDENZE MODENENSE SOC.COOP.SOCIALE | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 60.924,10 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1483369_FORMULA SERVIZI SOCIETA' COOPERATIVA SRL | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 38.769,38 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1491067_VILLA MARGHERITA S.R.L. | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 4.639,60 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1494518_PERGREFFI MASSIMILIANO MASSIMILIANO | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 1.476,36 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1507275_LICHII ANATOL | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 29.124,00 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 1685527_BIAVATI PAOLO | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 500,00 |
| Altre insussistenze attive v/terzi | 990000026_CREDITORI E DEBITORI DIVERSI | Chiusura debiti vetusti | Anni vari | 25.347,07 |
| | | | | 2.948.044,43 |
| FRNA - insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1008107_FONDAZIONE ANFFAS "COCCINELLA GIALLA" ONLUS | Prestazioni FRNA anno precedente | 2023 | 27.053,99 |
| FRNA - insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1008432_NAZARENO SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE | Prestazioni FRNA anno precedente | 2023 | 10.455,80 |
| FRNA - insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1024813_A.S.P. AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA DEI COMUNI MODENESI AREA NORD | Prestazioni FRNA anno precedente | 2023 | 640,00 |
| FRNA - insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1047925_DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | Prestazioni FRNA anno precedente | 2023 | 9.283,35 |

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|------|-------------------|
| FRNA - insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1491504_UNIONE COMUNI DEL SORBARA | Prestazioni FRNA anno precedente | 2023 | 78.813,55 |
| FRNA - insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1664283_ANFFAS MIRANDOLA APS | Prestazioni FRNA anno precedente | 2023 | 2.080,13 |
| TOTALE | | | | 128.326,82 |

PS04 –Sopravvenienze passive

| CONTO DESCRIZIONE | SOGGETTO FORNITORE | ANNO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------|------------------------|---------------------|
| Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione | 1001912-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI MODENA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 287.312,42 |
| Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione | 1001921-AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 101.327,10 |
| Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione | 1003144-AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE DI PARMA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 30,48 |
| | | | | 388.670,00 |
| Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. Sanitario | 990000003-DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI | 2023 | Arretrati contrattuali | 144.288,00 |
| | | | | 144.288,00 |
| Altre sopravvenienze passive personale dirigenza medica | 990000003-DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI | 19-23 | Arretrati contrattuali | 5.023.835,57 |
| | | | | 5.023.835,57 |
| Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. Professionale- | 990000003-DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI | 2023 | Arretrati contrattuali | 300.794,30 |
| | | | | 300.794,30 |
| Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. Tecnico- | 990000003-DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI | 2023 | Arretrati contrattuali | 85.817,94 |
| | | | | 85.817,94 |
| Sopravvenienze passive per oneri contrattuali arretrati - P. | 990000003-DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI | 2023 | Arretrati contrattuali | 213.289,41 |
| | | | | 213.289,41 |
| Altre sopravvenienze passive personale dirigenza non medica | 990000003-DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI | 19-23 | Arretrati contrattuali | 2.242.707,63 |
| | | | | 2.242.707,63 |
| Sopravvenienze passive per arretrati convenzioni MMMG/PLS | 990000010-MEDICI GENERICI E PEDIATRI DI BASE | 19-23 | Arretrati contrattuali | 1.235.229,01 |
| | | | | 1.235.229,01 |
| Sopravvenienze passive per arretrati convenzioni medici di continuità | 990000012-MEDICI DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE | 19-23 | Arretrati contrattuali | 404.545,98 |
| | | | | 404.545,98 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni | 990000010-MEDICI GENERICI E PEDIATRI DI BASE | 2023 | Certificazioni INAIL | 406.890,89 |
| | | | | 406.890,89 |
| Sopravvenienze passive per arretrati convenzioni specialisti | 990000011-MEDICI AMBULATORIALI INTERNI | 19-23 | Arretrati contrattuali | 1.277.717,37 |
| | | | | 1.277.717,37 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1000347_VILLA CHIARA S.P.A. | 2023 | Prestazioni sanitarie | 62,00 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1000353_CASA DI CURA VILLA LAURA SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 30,75 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1002221_POLIAMBULATORIO PRIVATO SAN GIUSEPPE SRL | 2023 | Prestazioni sanitarie | 250,00 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1002226_FELSINEE S.R.L. - TERME SAN LUCA PLURICENTER | 2023 | Prestazioni sanitarie | 62,00 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1003600_HESPERIA HOSPITAL MODENA S.R.L. | 2023 | Prestazioni sanitarie | 104,81 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1007041_AZIENDA ULSS N.7 PEDEMONTANA | 2023 | Prestazioni sanitarie | 6.519,00 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie | 1007880_FONDAZIONE LEGA DEL FILO DORO ETS ENTE FILANTROPICO | 2023 | Prestazioni sanitarie | 11.717,60 |

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------|---------------------------|------------------|
| da operatori accreditati | | | | |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1008336_CASA DI CURA PRIVATA S. ANTONINO SR | 2023 | Prestazioni sanitarie | 90,17 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1008584_LONGLIFE FORMULA S.R.L. | 2023 | Prestazioni sanitarie | 3.109,80 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1009631_TERME DELLA SALVAROLA S.P.A. | 2023 | Prestazioni sanitarie | 429,35 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1030512_POLIAMBULATORIO CIN DI KHASHAYARNICK MARYAM E C. SAS | 2023 | Prestazioni sanitarie | 55,70 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1486263_CERBA HEALTHCARE EMILIA-ROMAGNA S.R.L. | 2023 | Prestazioni sanitarie | 339,96 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1500454_CEM - CASA DI CURA SANTA MARIA DEL POZZO S.P.A | 2023 | Prestazioni sanitarie | 884,80 |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 1630372_GENOMIC HEALTH INC SEDE MI/1 | 2021 | Prestazioni sanitarie | 2.000,00 |
| | | | | 25.655,94 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1484578-INSTAND E V. GESELLSCHAFT ZUR FORDERUNG | 2020 | Ricerca e sperimentazione | 103,16 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1484578-INSTAND E V. GESELLSCHAFT ZUR FORDERUNG | 2021 | Ricerca e sperimentazione | 113,09 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1484578-INSTAND E V. GESELLSCHAFT ZUR FORDERUNG | 2022 | Ricerca e sperimentazione | 113,09 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1484578-INSTAND E V. GESELLSCHAFT ZUR FORDERUNG | 2020 | Ricerca e sperimentazione | 103,16 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1484578-INSTAND E V. GESELLSCHAFT ZUR FORDERUNG | 2021 | Ricerca e sperimentazione | 113,09 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1008762-ABBOTT S.R.L. | 2023 | Beni sanitari | 5.809,40 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1485126-LA ZOOTECNICA GROUP SPA | 2023 | beni veterinari | 245,30 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1485126-LA ZOOTECNICA GROUP SPA | 2023 | beni veterinari | 122,65 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1485126-LA ZOOTECNICA GROUP SPA | 2023 | beni veterinari | 1.045,44 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1008325-HOLOGIC ITALIA S.R.L. (SOCIETA' UNIPERSONALE) | 2021 | Beni laboratorio | 280,60 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1008325-HOLOGIC ITALIA S.R.L. (SOCIETA' UNIPERSONALE) | 2021 | Beni laboratorio | 233,81 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1008325-HOLOGIC ITALIA S.R.L. (SOCIETA' UNIPERSONALE) | 2021 | Beni laboratorio | 4.623,80 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1009895-INSTRUMENTATION LABORATORY S.P.A. | 2021 | Beni laboratorio | 1.229,76 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1009895-INSTRUMENTATION LABORATORY S.P.A. | 2021 | Beni laboratorio | 129,93 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1008347-TEVA ITALIA S.R.L. | 2023 | Beni sanitari | 514,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari | 1009755-MEDIX ITALIA - S.R.L. | 2023 | Beni sanitari | 160,78 |
| | | | | 14.941,06 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni non sanitari | 1000090-POSTE ITALIANE - SOCIETA' PER AZIONI | 2023 | Servizi postali | 56,40 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni non sanitari | 1003367-FATER S.P.A. | 2023 | PALLETS | 4.611,60 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni non sanitari | 1008443-LA CASALINDA S.R.L. | 2023 | Pulizie | 16,01 |
| Sopravvenienze passive v/terzi | 1008443-LA CASALINDA S.R.L. | 2023 | Pulizie | 170,01 |

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------|
| relative all'acquisto di beni non sanitari | | | | |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni non sanitari | 1008443-LA CASALINDA S.R.L. | 2023 | Pulizie | 64,60 |
| Totale | | | | 4.918,62 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1000029_AZIENDA PROV.PER I SERV.SANIT. DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO | 2023 | Servizi sanitari | 1.191,06 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1000501_INAIL - ISTITUTO NAZIONALE PER L'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO | 2023 | Protesica | 5.021,81 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1002702_COOPERATIVA SOCIALE ELLEUNO - S.C.S. | 2023 | Servizi socio sanitari | 5.562,04 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1008432_NAZARENO SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE | 2023 | Servizi socio sanitari | 12.990,98 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1008581_ORTOPEDIA ANTONIANA S.R.L. | 2023 | Protesica | 281,61 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1008763_A.DE MORI SPA | 2023 | Servizio di laboratorio | 20.602,02 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1008771_ARTE ORTOPEDICA S.R.L. | 2023 | Protesica | 24,60 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1009635_DE-LU DI MORSELLI ELISABETTA & GATTI LUCIANO S.N.C. | 2023 | Protesica | 187,45 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1009950_GENERAZIONI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | 2023 | Prestazioni psichiatria OPG | 46.305,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1010041_AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA | 2023 | Servizi sanitari | 84,35 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1010816_GIALDI S.R.L. | 2023 | Protesica | 104,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1010845_OSPEDALE DI SASSUOLO - S.P.A. | 2023 | Servizi sanitari | 25.200,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1010978_ORTHOSHOPS S.R.L. | 2023 | Protesica | 255,34 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1011123_MED-EL ELEKTROMEDIZINISCHE GERAETE GMBH | 2023 | Servizio Sanitario CRA | 11.440,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1011334_UDIAMO S.R.L. | 2023 | Protesica | 106,03 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1024948_FARMACIE COMUNALI DI MODENA SPA | 2023 | Vaccini | 2.146,19 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1025429_CENTRO ACUSTICO ITALIANO SRL | 2023 | Protesica | 1.878,80 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1025807_FARMACIA SAN GIUSEPPE DOTT. ALBERTO LODI | 2023 | Vaccini | 60,30 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1029296_AZIENDA SANITARIA LOCALE ALESSANDRIA | 2023 | Servizi sanitari | 9.114,47 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1046173_FARMACIA FRANZONI DELLA DOTT.SSA ERCOLINA BRANCALEONI E C. S.A.S. | 2023 | Vaccini | 20,10 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1046687_FARMACIA NUOVA DR.SSA CATELLANI GABRIELLA | 2023 | Vaccini | 134,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1046691_FARMACIA VITTORIO VENETO DEL DOTTOR VINCENZO MISLEY E C. S.A.S. | 2023 | Vaccini | 813,33 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1046731_CENTRO DI SOLIDARIETA' DI REGGIO EMILIA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | 2023 | Servizio socio sanitario | 2.241,30 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1047003_PUBBLICA ASSISTENZA VIGNOLA | 2023 | Trasporti sanitari | 73,15 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1047914_COMUNE DI MARANELLO | 2023 | Servizio sanitario | 13,40 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1048537_CENTRO ACUSTICO DOTT. MARCO BIGNARDI DI BIGNARDI MARCO E C. S.A.S | 2023 | Protesica | 200,01 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1048772_L.T.O. S.A.S. DI ROSANNA RANDIGHIERI E C. | 2023 | Protesica | 187,46 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1456572_AMPLIFON ITALIA S.P.A. | 2023 | Protesica | 8.976,46 |

| | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|----------|
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1479492_COMUNE DI PALAGANO | 2023 | Prenotazioni | 1.827,07 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1479663_C.C.A. | 2023 | Servizi sanitari | 67,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1479714_COMUNE DI CAMPOGALLIANO | 2023 | Integrativa | 155,77 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1480116_COMUNE DI SOLIERA | 2023 | Integrativa | 1.336,81 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1481942_DECLA FARMACIE S.N.C. DEL DOTT. CARAMASCHI GIUSEPPE E C. | 2023 | Vaccini | 2.477,80 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482580_FARMACIA MANTECCHINI DI MANTECCHINI SANDRA (Subentrata A: Marri Oddone) | 2023 | Vaccini | 732,50 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482676_FARMACIA S. ELENA DEL DOTT. ALBERTO VENTURA | 2023 | Vaccini | 825,40 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482682_FARMACIA SANT'ORSOLA DEI DOTT. CHIOSSI MICHELE E STEFANO S.N.C. | 2023 | Vaccini | 286,30 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482690_FARMACIA AUTODROMO DEL DOTT. MUZZIOLI PAOLO | 2023 | Vaccini | 1.109,90 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482693_FARMACIA BEATA VERGINE DELLA SALUTE SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA | 2023 | Vaccini | 281,40 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482789_FARMACIE ASSOCIATE COLLI SNC - FARMACIA S.CATERINA | 2023 | Vaccini | 221,10 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482800_FARMACIA SALVIOLI DEL DOTT. SALVIOLI MARCO | 2023 | Vaccini | 349,20 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482801_FARMACIA S. CAMILLO DE LELLIS S.R.L. | 2023 | Vaccini | 423,59 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482902_FARMACIA ARTEMISIA DELLE DOTT.SSE TRABALZINI PAOLA E DEL CADIA MARTA S.N.C. | 2023 | Vaccini | 26,80 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482906_FARMACIA BERGAMINI DEI DOTTORI BERGAMINI ED ANDREA S.N.C. | 2023 | Vaccini | 53,60 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482908_FARMACIA BERNASCONI DI FONTANESI DR. FEDERICO | 2023 | Vaccini | 73,70 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1482911_BAVUTTI DR.MAURO S.N.C. DI BAVUTTI DR.MARCO E C. | 2023 | Vaccini | 2.242,30 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483009_FARMACIA SANT'ANSELMO SRL | 2023 | Vaccini | 40,20 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483010_FARMACIA DEL BORGHETTO DI ROVENTINI ROBERTA E C. S.A.S. | 2023 | Vaccini | 1.607,70 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483013_FARMACIA DEL CORSO SNC DI FERRI SONIA E C. | 2023 | Vaccini | 53,60 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483017_FARMACIA DELLA MADONNINA DI GRECO D.SSA CRISTIANA E C. S.A.S. | 2023 | Vaccini | 602,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483026_FARMACIA DUE MADONNE DEL DOTTOR ALBERTO MESINI S.N.C. | 2023 | Vaccini | 80,40 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483104_FARMACIA FERRARI DELL DOTTOR BAVUTTI MARCO S.A.S. | 2023 | Vaccini | 544,90 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483105_FARMACIA FONDO BOSCO DI BARANI WALTER | 2023 | Vaccini | 294,80 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483106_FARMACIA FORMIGINE S.N.C. DELLE DOTT.SSE BERGAMASCHI CINZIA E PREVIDI STEFANIA | 2023 | Vaccini | 1.869,10 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483125_FARMACIA MESCHIARI S.R.L. | 2023 | Vaccini | 13,40 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483219_FARMACIA NUOVA TAVELLA DEL DOTT. ALBERTO TAVELLA SAS | 2023 | Vaccini | 810,29 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483223_FARMACIA PICO DEI DOTTORI MALAVASI MIRCO,BASCHIERI RAFFAELLA, GOZZI ANNA RITA E GALLINI ROBERTO S.N.C. | 2023 | Vaccini | 1.157,10 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483225_FARMACIA PONTE MOTTA SNC DEL DOTTOR SIENA VITTORIO | 2023 | Vaccini | 33,50 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483226_FARMACIA PONTENUOVO DI CUOGHI DOTT.SSA GIULIANA | 2023 | Vaccini | 154,10 |

| | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|-------------------|
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483234_FARMACIA S. CHIARA DEL DOTT. ROMANI ANTONIO | 2023 | Vaccini | 576,80 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483450_FARMACIA VIOLI DEL DOTTOR VIOLI PAOLO & C. S.N.C. | 2023 | Vaccini | 345,50 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1483451_FARMACIA ZONA DI CAVALLINI PIERO | 2023 | Vaccini | 206,80 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1486272_LINDA'S FARMACIE INDIPENDENTI S.N.C. DELLE DOTTORESSE CAVAZZUTI ROSANNA E BRUINI BARBARA | 2023 | Vaccini | 67,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1486768_OTOACUSTIC S.R.L. | 2023 | Protesica | 106,03 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1486776_OTTICA DEL CENTRO DI MANZINI SARA S.N.C. | 2023 | Protesica | 948,46 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1489828_ROCCAMALATINA ASSOCIAZ.VOLONTARI ONLUS | 2023 | Trasporti sanitari | 59.500,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1491504_UNIONE COMUNI DEL SORBARA | 2023 | Servizi psichiatria | 1.726,85 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1494976_FARMACIA SAN FAUSTINO DI INCERTI GUIDO E C. S.A.S. | 2023 | Vaccini | 1.301,20 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1500458_FARMACIA SAPORI DI GUIDO E GIULIA SAPORI & C. - S.A.S. | 2023 | Vaccini | 20,10 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1503646_FARMACIA CENTRO COMMERCIALE GRANDEMILIA DI LOLLI LAURA E FRANCA S.N.C. | 2023 | Vaccini | 60,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1508581_FARMACIA VERONESI S.R.L. | 2023 | Vaccini | 93,80 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1540355_PROGETTOVITA SRL | 2023 | Servizi socio sanitari | 2.068,90 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1645475_FARMACIA SAN MICHELE SAS DELLA DR.SSA SILVANA CASALE & C. | 2023 | Vaccini | 1.476,70 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1646204_FARMACIA DELLA SPERANZA SRL | 2023 | Vaccini | 13,40 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 1721256_FARMACIA VEZZALI DEL DOTT. FRANCHINI MATTEO & C. SAS | 2023 | Vaccini | 274,30 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 990000026_CREDITORI E DEBITORI DIVERSI | Vari anni | Servizi socio sanitari | 256,41 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi sanitari | 990000084_BENEFICIARI ASSEGNI E SUSSIDI | Vari anni | Servizi socio sanitari | 456,00 |
| | | | | 244.464,84 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1000090_POSTE ITALIANE - SOCIETA' PER AZIONI | Anni diversi | Servizi postali | 36.528,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1000140_COMUNE DI MODENA | 2023 | Affitti passivi | 1.500,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1000574_SIRAM S.P.A. | 2021-2023 | Servizi tecnici | 350.000,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1002953_HERA S.P.A. - GRUPPO HERA | 2023 | Servizio energia | 2.191,93 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1004417_E-DISTRIBUZIONE SPA | 2023 | Servizi non sanitari | 24,96 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1004891_ACCADEMIA MILITARE DI MODENA | 2023 | rimborso spese energia centro vaccinale | 136,61 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1008324_ENEL ENERGIA S.P.A. | 2023 | Servizio energia | 913,29 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1008325_HOLOGIC ITALIA S.R.L. (SOCIETA' UNIPERSONALE) | 2021 | Servizi non sanitari | 10.659,73 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1009895_INSTRUMENTATION LABORATORY S.P.A. | 2023 | Servizi laboratorio | 20.373,95 |
| Sopravvenienze passive v/terzi | 1010278_CANTEL MEDICAL (ITALY) S.R.L. | 2023 | Assistenza tecnica | 48.939,08 |

| | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|------------|
| relative all'acquisto di servizi non sanitari | | | | |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1010714_ITALWARE - S.R.L. | 2023 | Servizi non sanitari | 80,52 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1012000_ENGIE SERVIZI S.P.A. | 2021-2023 | Servizi manutenzione vari | 580.000,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1014205_TECNOLASER EUROPA SRL | 2023 | Intervento tecnico | 221,98 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1021942_COMUNE DI MIRANDOLA | 2023 | Affitti passivi | 29.186,67 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1026460_COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA | 2023 | Affitti passivi | 61.656,62 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1040648_GEOVEST SRL | 2023 | Tributi ambientali | 1.832,61 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1046971_ASSOC. VOLONTARI ASS.ZA PUBBLICA MARANELLO | 2023 | Servizi non sanitari | 281,60 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1441723_CSV TERRE ESTENSI ODV CENTRO DI VOLONTARIATO DI FERRARA E MODENA | 2022 | Rimborsi oneri assicurativi | 5.750,66 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1477446_ASSOCIAZ. NAZIONALE MUTILATI E INVALIDI DI GUERRA | 2023 | Affitti passivi | 829,09 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1478009_AUTOVIGNOLESE SRL | 2023 | Affitti passivi | 140,39 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1478353_APLEONA ITALY SPA | 2021-2023 | Servizi manutenzione vari | 500.000,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1478541_ARCIDIOCESI DI MODENA E NONANTOLA | 2023 | Attività promozione salute | 16.920,30 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1478632_AGFA | 2022 | Servizi stampa | 1.537,20 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1479259_CAVALIERI CLAUDIO | 2021-2023 | servizio coordinamento | 7.876,63 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1479490_COMUNE DI NOVI DI MODENA | 2023 | Affitti passivi | 899,23 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1479679_CENTRO POLIFUNZIONALE | 2023 | Spese condominiali | 2.731,75 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1479712_COMUNE DI BOMPORTO | 2023 | Affitti passivi | 16.240,83 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1479714_COMUNE DI CAMPOGALLIANO | 2023 | Affitti passivi | 90,52 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1479770_CARINO MARIA ROSARIA | 2021-2023 | servizio coordinamento | 7.876,63 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1479790_COMUNE DI ZOCCA | 2023 | Affitti passivi | 750,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1480021_COMUNE DI CARPI | 2023 | Affitti passivi | 96,54 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1480114_COMUNE DI SERRAMAZZONI | 2023 | Affitti passivi | 8.447,13 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1480653_CONDOMINIO "SANTA CHIARA" | 2023 | Spese condominiali | 7.298,62 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto | 1483005_GUAITOLI DI GUAITOLI GIOVANNI E C. S.N.C. | 2023 | servizi ferramenta | 3.477,00 |

| | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|---------------------|
| di servizi non sanitari | | | | |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1483811_FRANDA DANIELE | 2023 | Liberi professionisti | 3.460,60 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1483952_UNIONE COMUNI DISTRETTO CERAMICO | 2023 | Affitti passivi | 18.484,09 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1488009_ONYVA' COOPERATIVA SOCIALE | 2023 | manutenzione verde | 1.039,88 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1547812_IL MILLESIMO SRL - CONDOMINIO ZETA DUE | 2023 | Spese condominiali | 1.404,32 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1679329_CONDOMINIO WINDSOR PARK CENTER | 2023 | Spese condominiali | 804,02 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1686398_BERTACCHINI DANIELA | 2023 | Musicoterapia | 630,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1720780_ASSOCIAZIONE DIABETICI CARPI ADICA ODV | 2023 | Rimborso assicurazione | 766,00 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1726514_STEFANI ELISA | 2021-2023 | servizio coordinamento | 3.938,32 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1742057_CASA SRL | 2023 | Affitti passivi | 356,03 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | 1748114_D'ALTERIO MARIA ROTONDA | 2021-2023 | servizio coordinamento | 3.938,32 |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari | ALTRI DIPENDENTI ASSIMILATI CONTO RETRIBUZIONI | 2023 | costi vari | 2.700,00 |
| | | | | 1.763.011,65 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1000005_REGIONE EMILIA-ROMAGNA | 2021 | Finanziamento RER per regolazione mobilità | 1.134.217,14 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1000075_ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE - INPS | Anni precedenti | Contributi dipendenti | 6.884,16 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1000501_INAIL - ISTITUTO NAZIONALE PER L'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO | Anni vari | Rimborsi quote INAIL | 145,70 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1002438_LEASYS S.P.A. | 2023 | Canoni auto | 2.317,56 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1003147_AZIENDA USL DELLA ROMAGNA | 2023 | oneri | 2.732,79 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1004892_S.I.A.E. | 2023 | Contributo SIAE | 163,11 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1007484_AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONE | Anni vari | Versamenti imposte | 1.632,80 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1008581_ORTOPEDIA ANTONIANA S.R.L. | 2023 | Ausilio | 336,71 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1010845 OSPEDALE DI SASSUOLO - S.P.A. | 2022-2023 | Rimborso quota INAIL 2022-2023 | 70.202,00 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1014900_MARSH ADVISORY S.R.L. | 2023 | Assistenza peritale per sinistro | 6.100,00 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1028241_AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE(ATS) DELLA BRIANZA | 2020 | presidi per diabetici | 554,79 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1480028_COMUNE DI FIORANO MODENESE | 2023 | Rimborso | 19,68 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1480030_COMUNE DI FORMIGINE | 2022 | Rimborso interessi | 1.643,54 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1484892_ASSOCIAZIONE LA NOSTRA VOCE | 2023 | servizio per associazione pazienti | 12.042,32 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1489335_TACOLI ASSICURAZIONI SAS | 2013 | eliminazione debito vetusto | 118,66 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1490485_TO LIFE S.P.A. | 2009 | eliminazione debito vetusto | 8.185,39 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 990000019_AGENZIA DELLE ENTRATE - PER BOLLI | 2023 | Rimborsi bolli | 21,35 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 990000026_CREDITORI E DEBITORI DIVERSI | Anni vari | Rimborso spese missione | 1.633,42 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 990000076_DIVERSI CESSIONI-VEDI ALLEGATI | 2021 | chiusura documento errato | 1.145,00 |
| | | | | 1.250.096,12 |

| | | | | |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------|-----------------------|-------------------|
| FRNA - Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1000140_COMUNE DI MODENA | 2023 | Costi relativi a FRNA | 133.588,40 |
| FRNA - Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1005589_UNIONE TERRE DI CASTELLI | 2023 | Costi relativi a FRNA | 52.535,99 |
| FRNA - Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1008432_NAZARENO SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE | 2023 | Costi relativi a FRNA | 12.232,77 |
| FRNA - Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1027386_UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE | 2023 | Costi relativi a FRNA | 35.875,12 |
| FRNA - Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1047925_DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | 2023 | Costi relativi a FRNA | 6.187,25 |
| FRNA - Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1048541_CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L. | 2023 | Costi relativi a FRNA | 852,01 |
| FRNA - Altre sopravvenienze passive v/terzi | 1483952_UNIONE COMUNI DISTRETTO CERAMICO | 2023 | Costi relativi a FRNA | 37.226,91 |
| | | | | 278.498,45 |

PS05 –Insussistenze passive

| CONTO DESCRIZIONE | SOGGETTO FORNITORE | ANNO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|
| FRNA - altre insussistenze dell'attivo v/terzi | 1010197_CONSORZIO GRUPPO CEIS COOPERATIVA SOCIALE | FRNA prestazioni 2023 | 2023 | 0,01 |
| FRNA - altre insussistenze dell'attivo v/terzi | 1011197_COOPERATIVA SOCIALE QUADRIFOGLIO - ONLUS | FRNA prestazioni 2023 | 2023 | 7,10 |
| FRNA - altre insussistenze dell'attivo v/terzi | 1048166_SERENI ORIZZONTI 1 S.P.A. | FRNA prestazioni 2023 | 2023 | 163,50 |
| FRNA - altre insussistenze dell'attivo v/terzi | 1480156_PARROCCHIA S.NICOLO' DA BARI | FRNA prestazioni 2023 | 2023 | 4.340,70 |
| FRNA - altre insussistenze dell'attivo v/terzi | 1484574_SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE INSIEME SI' | FRNA prestazioni 2023 | 2023 | 1.606,50 |
| | | | | 6.117,81 |
| Insussistenze passive per mobilità v/Aziende sanitarie della Regione | 1000034-AZIENDA USL PIACENZA | Regolazione mobilità | 2023 | 107,53 |
| Insussistenze passive per mobilità v/Aziende sanitarie della Regione | 1003144-AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE DI PARMA | Regolazione mobilità | 2023 | 85,53 |
| Insussistenze passive per mobilità v/Aziende sanitarie della Regione | 1001921-AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA | Regolazione mobilità | 2023 | 5.302,65 |
| Insussistenze passive per mobilità v/Aziende sanitarie della Regione | 1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA | Regolazione mobilità | 2023 | 8.887,33 |
| Insussistenze passive per mobilità v/Aziende sanitarie della Regione | 1000023-AZIENDA USL DI FERRARA | Regolazione mobilità | 2023 | 2.065,22 |
| Insussistenze passive per mobilità v/Aziende sanitarie della Regione | 1003147-AZIENDA USL DELLA ROMAGNA | Regolazione mobilità | 2023 | 1.229,24 |
| | | | | 17.677,50 |
| Altre insussistenze passive v/Aziende sanitarie della Regione | 1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA | Regolazioni prestazioni matrici scambio | 2023 | 18.805,32 |
| Altre insussistenze passive v/Aziende sanitarie della Regione | 1001921-AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA | Regolazioni prestazioni matrici scambio | 2023 | 215,00 |
| Altre insussistenze passive v/Aziende sanitarie della Regione | 1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA | Regolazioni prestazioni matrici scambio | 2023 | 12,00 |
| Altre insussistenze passive v/Aziende sanitarie della Regione | 1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA | Regolazioni prestazioni matrici scambio | 2023 | 23.665,20 |
| Altre insussistenze passive v/Aziende sanitarie della Regione | 1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA | Regolazioni prestazioni matrici scambio | 2023 | 327,31 |
| Altre insussistenze passive v/Aziende sanitarie della Regione | 1002453-UNIMORE UNIVERSITA' DI MODENA E REGGIO EMILIA | Regolazioni prestazioni matrici scambio | 2023 | 658,00 |
| Altre insussistenze passive v/Aziende sanitarie della Regione | 1001912-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI MODENA | Regolazioni prestazioni matrici scambio | 2023 | 14.568,04 |
| | | | | 58.250,87 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1010512-AESCU LAPIO S.R.L. | Eliminazione nac da ricevere per definizione regionale contenzioso | 2021 | 65.573,42 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1010512-AESCU LAPIO S.R.L. | Eliminazione nac da ricevere per definizione regionale contenzioso | 2022 | 85.676,50 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1001960-CENTRO IPERBARICO S.R.L. | Eliminazione nac da ricevere | 2020 | 2.568,82 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1001960-CENTRO IPERBARICO S.R.L. | Eliminazione nac da ricevere | 2020 | 369,34 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1008666_TERME DI S. AGNESE S.P.A. . | Eliminazione nac da ricevere | 2023 | 1.094,12 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1008666_TERME DI S. AGNESE S.P.A. . | Eliminazione nac da ricevere | 2023 | 2.211,22 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1448745_POLIAMBULATORIO CITTA' DI COLLECCHIO SRL | Eliminazione nac da ricevere | 2022 | 166,75 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1046494_CENTRO DI FISIOTERAPIA ZOCCA | Eliminazione nac da ricevere | 2022 | 5.368,54 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1010512_AESCU LAPIO S.R.L. | Sistemazione residuo | 2021 | 0,20 |

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da | 1010633_CENTRO ALFA S.R.L. | Sistemazione bollo | 2022 | 2,00 |
| | | | | 163.030,91 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | OSPEDALI PRIVATI ACCREDITATI | Sistemazioni contabili note di credito anni precedenti ospedali privati (regolazione mobilità 2022) | 2022 | 3.370.445,88 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1001988_MINISTERO DELLA GIUSTIZIA - TRIBUNALE ORDINARIO DI MODENA - SPESE DI GIUSTIZIA | Pagamento CTU Ministero Grazia e Giustizia | 2023 | 600,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1000005_REGIONE EMILIA-ROMAGNA | Sistemazione contributi Regione E.R. (economie) | 2023 | 106.868,40 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1000501_INAIL - ISTITUTO NAZIONALE PER L'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO | Chiusura credito incassato | 2023 | 4.350,36 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1000593_UNISALUTE S.P.A. | Eliminazione crediti per quote assicurative già incassate | Diversi anni | 38.045,09 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1002453_UNIMORE UNIVERSITA' DI MODENA E REGGIO EMILIA | Chiusura credito | 2023 | 658,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1002735_STRYKER ITALIA S.R.L. | Chiusura credito | 2023 | 36,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1008548_ZUCCATO HC SRL | Chiusura credito | 2023 | 3.274,64 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1008995_EMMECI 4 - S.R.L. | Chiusura credito | 2023 | 35,04 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1010009_INDIVIOR ITALIA S.R.L. | Chiusura nota di credito per contenzioso definito | 2023 | 15.362,80 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1010845_OSPEDALE DI SASSUOLO - S.P.A. | Chiusura note di credito per errata contabilizzazione | 2023 | 5.829,33 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1025262_UNIONE COMUNE MODENESI AREA NORD | Chiusura credito | 2023 | 980,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1027386_UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE | Chiusura credito per quota a carico ausl | 2021 | 4.283,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1029179_PROVINCIA LOMBARDO-VENETA ORDINE OSPEDALIERO DI S. GIOVANNI DI DIO FATEBENEFRAELLI - I.R.C.C.S. CENTRO S. GIOVANNI DI DIO FATEBENEFRAELLI | Chiusura finanziamento su progetto rendicontato parzialmente | 2022 | 55.665,87 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1042725_PREVIMEDICAL SPA | Eliminazione crediti per quote assicurative già incassate | Diversi anni | 6.677,56 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1047661_GULLIVER - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE | Chiusura credito vetusto | 2023 | 289,05 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1448849_ASSOCIAZIONE ITALIANA RICERCA ALZHEIMER ONLUS - AIRALZH | Restituzione quota non spesa progetto finanziato da enti privati Alzheimer | 2023 | 43.083,76 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1456572_AMPLIFON ITALIA S.P.A. | Chiusura credito | 2023 | 118,77 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1478527_AERONAUTICA MILITARE 1 BRIGATA AEREA O.S. | Chiusura credito | 2023 | 20,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1479312_BONI FABRIZIO | Chiusura credito | 2023 | 20,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1480528_CONDOMINIO ROMOLO CAMBI | Chiusura credito | 2023 | 124,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1483037_FONDAZIONE EUROPEA DI RICERCA BIOMEDICA | Eliminazione credito Fondazione europea per migrazione dato errato | 2020 | 28.948,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1485104_MODENA TERMINAL S.R.L. | Chiusura credito | 2023 | 264,67 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1485468_LANZOTTI MARCO | Chiusura credito | 2023 | 1.218,05 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1486170_LICEO STATALE "RINALDO CORSO" | Chiusura credito | 2023 | 2,00 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1495200_ORLANDINI ELENA | Chiusura credito | 2023 | 250,25 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1505422_DONAU VERSICHERUNG AG. VIENNA INSURANCE GROUP | Chiusura credito | 2023 | 0,01 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1511357_SALA NERELLA | Chiusura credito | 2023 | 0,02 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1542474_CASPIE | Chiusura credito | 2023 | 285,81 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1633778_CHIESA S. APOLLINARE | Chiusura credito | 2023 | 0,01 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 1703928_PAPASODARO MARIA | Chiusura credito | 2023 | 26,80 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 990000026_CREDITORI E DEBITORI DIVERSI | Eliminazione crediti per quote assicurative e altri crediti già incassate | Diversi anni | 34.779,65 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | Erario | Sistemazione IVA estera | Diversi anni | 70,54 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | Diversi | Chiusura ritenuta di acconto erroneamente contabilizzata su condomini | Diversi anni | 2.698,76 |
| | | | | 3.725.312,12 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1000140_COMUNE DI MODENA | Storno parziale fattura per Rimborso quota 50% servizio di pronta assistenza minori | 2022 | 27.009,00 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1003242_BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA - S.P.A. | Chiusura NAC per errata migrazione | Diversi anni | 50,92 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1003368_ARS CHIRURGICA SRL | Chiusura NAC per errata migrazione | Diversi anni | 513,16 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1006443_GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE S.P.A. | Nota di credito - Contributo in conto scambio relativo al periodo anno 2023 | 2023 | 246,23 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1006462_PENTAX ITALIA S.R.L. | Chiusura NAC per errata migrazione | Diversi anni | 258,35 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1009755_MEDIX ITALIA - S.R.L. | Chiusura NAC per errata migrazione | Diversi anni | 730,80 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1009830_STEELCO SERVICE S.R.L. | Chiusura NAC per errata migrazione | Diversi anni | 3.725,33 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1009869_CELGENE S.R.L. | Chiusura NAC per errata migrazione | 2015 | 96.916,23 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1010225_AB MEDICA S.P.A. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 16,00 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1010410_ORION PHARMA S.R.L. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 1.532,74 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1010643_SEQIRUS S.R.L. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 105,00 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1010839_HEINZ ITALIA S.P.A. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 198,41 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1010962_ROSSI CLAUDIO & C. S.N.C. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 2.480,65 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1011275_TECAN ITALIA SRL | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 6.521,91 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1012353_RADIOPROTEX S.R.L. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 750,95 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1012538_ALTASELECT SRL IN LIQUIDAZIONE | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 723,37 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1014378_DENTSPLY IH SRL | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 11,55 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1017558_UNIGUM S.P.A. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 1.002,60 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1019740_S.G.E. S.N.C. DI MARIA ALINA GAMBA | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 420,17 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1025656_MERCK PHARMA S.P.A. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 1.185,03 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1025663_LABORATORIO ORTOPEDICO S.ANTONINO DI ZINI F & C SNC F. & C. S.N.C. | Chiusura nac per errata migrazione | Diversi anni | 9,26 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1028942_PROVINCIA DI MODENA | Storno fattura per Servizio impiantistico | 2021 | 14.510,00 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1029192_ASL TO4 - AZIENDA SANITARIA LOCALE DI CIRIE', CHIVASSO, IVREA | Storno fattura attiva emessa | 2023 | 670,18 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1034293_AZIENDA SANITARIA LOCALE DI MATERA | Storno fattura attiva emessa | 2023 | 264,50 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1036272_SIALIA SOCIETA'CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA | Chiusura NAC | 2022 | 2.467,89 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1044379_AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA | Storno fattura attiva emessa | 2022 | 398,13 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1046853_CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO DI SASSUOLO ODV | sistemazione bolli | 2023 | 4,00 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1055423_VL MEDICAL | Storno fattura attiva emessa | 2022 | 430,05 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1055638_DOMPE' BIOTEC S.P.A | Storno fattura attiva emessa | 2021 | 804,54 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1477363_ASP PATRONATO FIGLI DEL POPOLO E FOND. S.PAOLO E FONDAZIONE S.PAOLO E S.GEMINIANO | Storno fattura | 2023 | 128,42 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1479181_BONAZZI ROSELLA | Storno parziale fattura Rimborso spese di gestione per utenze e pulizie per utilizzo locali | 2022 | 1.957,47 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1479565_CECCHI S.R.L. | Storno fattura attiva emessa | 2023 | 183,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1479714_COMUNE DI CAMPOGALLIANO | Storno fattura attiva emessa | 2023 | 28,80 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1482752_GALASSINI LUCIANO | Storno parziale fattura Rimborso spese di gestione per utenze e pulizie per utilizzo locali | 2022 | 1.417,84 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1483864_F.LLI BONFIGLIOLI SNC DI BONFIGLIOLI ANDREA e C. | Storno fattura attiva emessa | 2023 | 1,98 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1486204_METANAUTO S.N.C. DI BENATTI M. & C. | Storno fattura attiva emessa | 2023 | 4,38 |
| Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 1489024_SA.RI SRL | Storno fattura attiva emessa | 2023 | 81,95 |
| TOTALE | | | | 167.760,79 |

27. Altre informazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p> | | SI | <p>Nel corso dell'esercizio 2024, a seguito dell'applicazione del rinnovo contrattuale 19-21 dell'area della dirigenza sanitarie e PTA e del rinnovo ACN 19-21 del personale convenzionato sono stati corrisposti, agli aventi diritto, gli arretrati contrattuali contabilizzati nelle specifiche voci delle sopravvenienze passive. I finanziamenti regionali a copertura di detti oneri sono stati contabilizzati nelle sopravvenienze attive</p> |

28. Risultato di esercizio

Il risultato d'esercizio evidenzia un disavanzo pari ad euro -19.856.118.

Con riferimento al disavanzo sopra indicato, si precisa che, in sede di verifica dei risultati d'esercizio del settore sanitario da parte del Tavolo di verifica degli adempimenti di cui all'art. 1 c. 174 l. 311/2004, a fronte di un Modello CE riepilogativo regionale al IV trimestre 2024 che presenta un disavanzo potenziale di 197.438.000,00 di euro, la Regione Emilia-Romagna ha disposto di dare copertura integrale allo stesso, provvedendo:

- con D.G.R. n. 604 del 22/04/2025, ad applicare al Bilancio finanziario gestionale 2025-2027, anno di previsione 2025, la quota di euro 188.000.000,00 accantonata nel risultato di amministrazione al 31.12.2024 e già destinata al ripiano dei disavanzi sanitari relativi ad esercizio pregresso in forza della D.G.R. n. 603 del 22/04/2025 di approvazione del Progetto di Legge di Rendiconto generale della Regione Emilia-Romagna per l'esercizio 2024;
- con D.G.R. 605 del 22/04/2025, a prelevare dal Fondo spese impreviste iscritto alla Missione 20, Programma 3, Titolo 1 del Bilancio di previsione 2025-2027, così come risultante dalla L.R. 31 marzo 2025, n. 4, tra le cui finalizzazioni figura "il finanziamento aggiuntivo a favore del Servizio Sanitario Regionale per il ripiano dei disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi" l'importo di euro 9.438.000,00;

Pertanto, alla luce di quanto esposto, la perdita evidenziata nella gestione 2024 troverà copertura nell'ambito delle suddette risorse messe a disposizione dalla Regione Emilia-Romagna.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa, rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabile.

La Responsabile del Servizio Bilancio
Dott.ssa Debora Baraldi