



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

NOTA INTEGRATIVA

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	12
5. Immobilizzazioni finanziarie.....	22
6. Rimanenze	27
7. Crediti.....	30
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	49
9. Disponibilità liquide	51
10. Ratei e risconti attivi	52
11. Patrimonio netto	53
12. Fondi per rischi e oneri.....	61
13. Trattamento di fine rapporto.....	80
14. Debiti.....	81
15. Ratei e risconti passivi	94
16. Conti d'ordine	95
17. Contributi in conto esercizio	96
18. Proventi e ricavi diversi	103
19. Acquisti di beni	110
20. Acquisti di servizi	113
21. Costi del personale.....	129
22. Oneri diversi di gestione	136
23. Accantonamenti	137
24. Proventi e oneri finanziari	139
25. Rettifiche di valore di attività finanziarie	140
26. Proventi e oneri straordinari	141
27. Altre informazioni	157
28. Risultato di esercizio	158

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	<p>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.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>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.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.</p> <p>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.</p>
Partecipazioni	<p>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.</p>

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; • 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

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale					T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2022	di cui in part-time al 31/12/2022	Personale al 31/12/2023	di cui in part-time al 31/12/2023	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	4.121	317	3.946	311	44.231	113.286.396	36.625.811
Dirigenza	916	12	903	13	9.957	41.135.786	25.264.400
- Medico - veterinaria	735,63	6	726,08	5	7.967	33.117.972	22.469.993
- Sanitaria	180,13	6	177,02	8	1.990	8.017.814	2.794.407
Comparto	3.205	305	3.043	298	34.274	72.150.610	11.361.411
- Categoria Ds	93	2					
- Categoria D	3111	302,45					
Totale area professionisti della salute e funzionari	3204	304,45	3042,71	297,55	34.274	72.150.610	11.361.411
- Categoria C (Area assistenti)	1	1	0	0	0	0	0
- Categoria Bs (Area Operatori)	0	0	0	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	25	0	29	0	310	1212756	546316
Dirigenza	25	0	29	0	310	1212756	546316
Livello dirigenziale	25	0	29	0	310	1.212.756	546.316
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	962	37	909	37	8711	16391868	2473259
Dirigenza	7	1	8	1	82,4	323582	147000
Livello dirigenziale	7	1	8	1	82	323.582	147.000
Comparto	955	36	901	36	8629	16068286	2326259
- Categoria Ds	5	0					
- Categoria D	56	2					
Totale area professionisti della salute e funzionari	61	2	61	4	645	1.378.184	184.918
- Categoria C (Area assistenti)	85	5	82	5	957	1.927.100	286.624
- Categoria Bs (Area Operatori)	728	18	681	17	6.278	11.468.707	1.735.806
- Categoria B	81	11					
- Categoria A	0	0					
Totale area personale di supporto	81	11	77	10	749	1.294.295	118.911
RUOLO AMMINISTRATIVO	563	38	503	33	5709	11995767	1226963
Dirigenza	22	0	20	0	257	1005440	436930
Livello dirigenziale	22	0	20	0	257	1.005.440	436.930
Comparto	541	38	483	33	5452	10990327	790033
- Categoria Ds	19	2					
- Categoria D	113	9					
Totale area professionisti della salute e funzionari	132	11	119	7	1480	3.123.050	229.432
- Categoria C (Area assistenti)	346	18	306	17	3377	6.802.944	493.044
- Categoria Bs (Area Operatori)	25	5	29	5	301	553.881	30.620
- Categoria B	37	4					
- Categoria A	2	0					
Totale area personale di supporto	39	4	29	4	294	510.452	36.937
RUOLO RICERCA SANITARIA	0	0	0	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0	0	0	0
- Categoria Ds	0	0					
- Categoria D	0	0					

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
					T12	T12	T13
Totale area professionisti della salute e funzionari	0	0	0	0	0	-	0

PERSONALE COMANDATO (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/22 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/22 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/23 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/23 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	169	4	160	3
Dirigenza	31	2	34	3
- Medico - veterinaria	31	2	32	2
- Sanitaria	0	0	2	1
Comparto	138	2	126	0
- Categoria Ds	6	0		
- Categoria D	131	2		
Totale area professionisti della salute e funzionari	137	2	126	0
- Categoria C (Area assistenti)	1	0	0	0
- Categoria Bs (Area Operatori)	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	2	1	2	0
Dirigenza	2	1	2	0
Livello dirigenziale	2	1	2	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D (area professionisti della salute e funzionari)	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	22	2	12	1
Dirigenza	0	0	1	0
Livello dirigenziale	0	0	1	0
Comparto	22	2	11	1
- Categoria Ds	0	0		
- Categoria D	1	1		
Totale area professionisti della salute e funzionari	1	1	1	1
- Categoria C (Area assistenti)	2	0	2	0
- Categoria Bs (Area Operatori)	16	1	7	0
- Categoria B	3	0		
- Categoria A	0	0		
Totale area personale di supporto	3	0	1	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	12	5	4	3
Dirigenza	3	3	2	3
Livello dirigenziale	3	3	2	3
Comparto	9	2	2	0
- Categoria Ds	0	0		
- Categoria D	2	1		
Totale area professionisti della salute e funzionari	2	1	1	0
- Categoria C (Area assistenti)	4	1	1	0
- Categoria Bs (Area Operatori)	0	0	0	0
- Categoria B	3	0		
- Categoria A	0	0		
Totale area personale di supporto	3	0	0	0
RUOLO RICERCA SANITARIA	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds	0	0		
- Categoria D	0	0		

PERSONALE COMANDATO (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Totale area professionisti della salute e funzionari	0	0	0	0

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/22	di cui personale a tempo parziale al 31/12/22	Personale al 31/12/23	di cui personale a tempo parziale al 31/12/23
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 2022	uomini anno - anno 2023
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria	0	0
- Sanitaria	0	0
Comparto	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2022	uomini anno - anno 2023
RUOLO SANITARIO	44	36
Dirigenza	0	0
- <i>Medico - veterinaria</i>	0	0
- <i>Sanitaria</i>	0	0
Comparto	44	36
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	54	32
Dirigenza	0	0
Comparto	54	32
RUOLO AMMINISTRATIVO	25	7
Dirigenza	0	0
Comparto	25	7

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2022	uomini anno - anno 2023
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- <i>Medico - veterinaria</i>	0	0
- <i>Sanitaria</i>	0	0
Comparto	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2022	Personale al 31/12/2023
MEDICINA DI BASE	875	923
MMG	439	437
PLS	95	94
Continuità assistenziale	91	99
Altro	250	293

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)	
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
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
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	3.412.449				3.412.449	218.933		8.958	435.236				4.075.575
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	14.428.489	0	0	-9.479.960	4.948.529	0	0	1.986.481	0	0	0	-1.604.245	5.330.766
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	7.737.069	0	0	-5.042.107	2.694.962	0	0	1.971.841	0	0	0	-999.128	3.667.675
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0								0
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0								0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	6.709.208			-4.166.161	2.543.047							-144.211	2.398.836
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.801.027			-1.285.790	1.515.237							-74.829	1.440.408
AAA180	Pubblicità					0								0
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0								0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	7.719.281			-5.313.799	2.405.482			1.986.481				-1.460.034	2.931.929
x	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	4.936.042			-3.756.318	1.179.725			1.971.841				-924.299	2.227.267
x	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	21.202.477	0	0	-12.841.499	8.360.978	218.933	0	1.995.439	435.236	0	0	-1.604.245	9.406.340
x	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	7.737.069	0	0	-5.042.107	2.694.962	0	0	1.971.841	0	0	0	-999.128	3.667.675

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		
D4-FORMIGINE-CASA SALUTE C/O VILLA BIANCHI D/01/18	MUTUI	4.948,32
DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915	MUTUI	4.009,41
NUOVA SEDE MEDICINA SPORT-RNORD SF/7/16	MUTUI	400.000,00
D4-FORMIGINE-CASA SALUTE C/O VILLA BIANCHI D/01/18	MUTUI	35.235,66
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO		444.193,39

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				688.854									688.854	
x	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0	
AAA300	Terreni indisponibili	1.875.862				1.875.862									1.875.862	
x	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0	
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.157.527			-10.436.803	4.720.724	-32.720								-448.354	4.239.650
x	di cui soggetti a sterilizzazione	11.385.720			-8.163.094	3.222.627	0								-341.555	2.881.071
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	288.170.976			-133.601.038	154.569.937	32.720				8.882				-8.545.538	146.066.001
x	di cui soggetti a sterilizzazione	187.869.236			-95.267.581	92.601.656	0				8.882				-5.625.275	86.985.262
AAA380	Impianti e macchinari	6.970.453			-6.738.584	231.869				73.341					-63.127	242.083
x	di cui soggetti a sterilizzazione	4.075.697			-3.908.730	166.967				0					-48.750	118.217
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	85.701.587			-73.598.613	12.102.974				2.066.259				-46.094	-4.757.601	9.365.538
x	di cui soggette a sterilizzazione	55.423.872			-45.092.432	10.331.440				949.446				-43.224	-3.847.218	7.390.445
AAA440	Mobili e arredi	13.210.727			-12.767.744	442.983				173.020				-74	-169.773	446.157
x	di cui soggetti a sterilizzazione	4.453.498			-4.199.704	253.793				85.532				-74	-106.984	232.267
AAA470	Automezzi	6.323.141			-5.598.097	725.045				490.502					-533.765	681.782
x	di cui soggetti a sterilizzazione	4.717.888			-4.025.775	692.113				282.187					-489.561	484.739
AAA500	Oggetti d'arte	38.550				38.550				1.300				-3.700		36.150
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	14.852.882			-13.956.224	896.658				805.604				-42.519	-624.319	1.035.424
x	di cui soggetti a sterilizzazione	7.227.637			-6.423.577	804.059				578.427				-18	-564.938	817.530
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	41.474.430				41.474.430	0			2.406.657	5.865.259			-2.958.284		46.788.062
x	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	474.464.989	0	0	-256.697.102	217.767.887	0	0	0	6.016.683	5.874.140	0	-3.050.670	-15.142.477	211.465.562	
x	di cui soggette a sterilizzazione*	275.153.548	0	0	-167.080.893	108.072.655	0	0	0	1.895.592	8.882	0	-43.316	-11.024.281	98.909.532	

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
Descrizione tipologia....
AAA510 Attrezzature informatiche
AAA510 Macchine ufficio
AAA510 Altre attrezzature
Totale

Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
11.523.590	-10.782.098	741.492
0		0
3.113.869	-2.819.937	293.932
14.637.460	-13.602.036	1.035.424

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		41.474.430	8.271.916	-2.958.284	46.788.062
	c/capitale	29.531.221	6.220.420	-2.958.284	32.793.357
	c/esercizio	6.913.775	256.996	0	7.170.772
	mutuo	5.029.435	1.794.500		6.823.935
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		41.474.430	8.271.916	-2.958.284	46.788.062

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		
INDIFFERIBILI ED URGENTI 2023NOS	CONTO ESERCIZIO - QUOTA CAPITARIA	57.704,98
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	9.229,04
D3-CENTRO CURE PRIMARIE CASA DELLA SALUTE MO F0714	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	20.538,26
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	7.580,00
PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO.	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	204.484,88
PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO.	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	17.230,30
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	5.202,08
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	DONAZIONI IN DENARO	61.305,21
OSP.MIRANDOLA- D/14/20 RIASSETTO INTERNO DEL PSD/08/20	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	8.390,57

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO	Tipologia finanziamento	IMPORTO €
D/03/21 REALIZZAZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTEZOCCA - PNRR	MUTUI	3.450,59
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	29.546,55
PNRR - CASTELFRANCO E. COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	17.763,20
OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	10.057,83
INT.752-EX OSP.CONCORDIA PAD.MURATORI F/09/14	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	15.718,94
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	30.509,24
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.086,20
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COD/07/22 -COT VIGNOLA	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.404,18
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918	REGIONE	188.039,38
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	MUTUI	366,00
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	4.282,31
OSP.PA-NORMATIVA ADEG.ANTINC.F0316-B1217	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	22.018,69
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	MUTUI	28.035,47
1% PROGET. SEDE AZUSL CABINA ELETTRICA	MUTUI	12.002,34
OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG.ED.03-06 F/02/12	DONAZIONI IN DENARO	21.126,58
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918	REGIONE	48.165,60
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	39.365,71
PNRR - PIEVEPELAGO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	7.955,38
RISTRUTTURAZIONE CON AMPLIAMENTO DELLA CASA DELLA COMUNITÀ DI FANANO (MO) D/18/22	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	51.780,25
D/15/22 HOSPICE A VILLA MONTECUCCOLI - APC 18.	REGIONE	3.660,00
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	16.032,92
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE PROG.D/08/15	MUTUI	40.000,01
HOSPICE FIORANO APC17	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	9.474,52
REALIZZAZIONE DELLE CASE DELLA COMUNITÀ DI CONCORDE/05/22	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	1.454,96
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918	REGIONE	4.999,07
LAVORI ADEGUAMENTO TECNICO HPAVULLO - RADIOLOGIAPNRR	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	6.100,00
PNRR - PAVULLO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	7.955,38
OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	14.663,96
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	4.587,20
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	9.195,77
REALIZZAZIONE CASE DELLA COMUNITÀ DI GUIGLIASF/04/22	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	873,45
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918	REGIONE	6.093,90
PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO.	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	6.865,43
PNRR - FINALE E. COT	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	26.807,67
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	540,00
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE D0420	MUTUI	5.553,39
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	1.903,20
PNRR - PAVULLO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	18.562,54
OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG.ED.03-06 F/02/12	DONAZIONI IN DENARO	6.891,73
PNRR - CASTELFRANCO E. COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	6.894,34
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE D0420	MUTUI	10.339,96
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	14.608,96
INDIFFERIBILI ED URGENTI 2023SOSTITUZIONE ASCENSORI- OSPEDALE DI VIGNOLA	REGIONE	70.000,00
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	568.909,87
D/15/22 HOSPICE A VILLA MONTECUCCOLI - APC 18.	REGIONE	6.601,40
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	1.171,20
OSP.VI-INT.PI03 NORMATIVA ADEG.ANTINC.F0416-B1317	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	15.909,70
ADEGUAMENTO PS PROV OSPEDALE DI PAVULLO D/10/20	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	39,86
PNRR - CASTELFRANCO E. COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	153.254,13
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	33.262,13
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	26.336,01
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	7.958,84
SF/10/22 RELATIVO A CASA DELLA COMUNITÀ DI CFENUOVO IMPIANTO DI TRIGENERAZIONE	MUTUI	8.221,21
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	5.709,98
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	73.212,41
MANUTENZIONE STRAORD. DELL OSPEDALE DI COMUNITAD/14/22 FANANO COT	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	31.970,83
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	254,19
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	1.146,80
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COF/01/22 - CDC VIGNOLA	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	91.322,59
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE D0420	MUTUI	92.151,08
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	122,00
OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG.ED.03-06 F/02/12	DONAZIONI IN DENARO	467.982,68
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	58.613,13
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	24.760,82
INDIFFERIBILI ED URGENTI 2023SOSTITUZIONE ASCENSORI- OSPEDALE DI VIGNOLA	REGIONE	65.000,00
INDIFFERIBILI ED URGENTI 2023NOS	CONTO ESERCIZIO - QUOTA CAPITARIA	100.493,16
PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO.	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	7.384,42
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	19.911,42
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - ALTRO	2.541,88
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	6.044,17
OSP.MIRANDOLA- D/14/20 RIASSETTO INTERNO DEL PSD/08/20	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	143.893,13
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	43.096,94
REALIZZAZIONE DELLE CASE DELLA COMUNITÀ DI CONCORDE/05/22	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	3.996,72
OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	847,46
ADEGUAMENTO PS PROV OSPEDALE DI PAVULLO D/10/20	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	10.603,11
INDIFFERIBILI ED URGENTI 2023NOS	CONTO ESERCIZIO - QUOTA CAPITARIA	23.729,00
PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO.	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	643,64
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	596.814,34
D/15/22 HOSPICE A VILLA MONTECUCCOLI - APC 18.	REGIONE	2.206,40
D/19/22- APC 20-OSPEDALE MIRANDOLA-RISTRUTTURAZ.CORPO 2 ALA EST	DONAZIONI IN DENARO	1.342,00
D/19/22- APC 20-OSPEDALE MIRANDOLA-RISTRUTTURAZ.CORPO 2 ALA EST	DONAZIONI IN DENARO	114.633,14
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	254,19

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO	Tipologia finanziamento	IMPORTO €
INDIFFERIBILI ED URGENTI 2023NOS	CONTO ESERCIZIO - QUOTA CAPITARIA	33.274,15
REALIZZAZIONE CASE DELLA COMUNITA DI MONTEFIORINOEM/04/21	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	872,30
D/02/22 CASA DELLA COMUNITA DI CAVEZZO FASE 2 -RISTRUTTURAZIONE	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	21.924,86
D/15/22 HOSPICE A VILLA MONTECUCCOLI - APC 18.	REGIONE	2.560,00
REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE POLO SUD OVESTAPC15 - CHARITAS D/04/17	REGIONE	6.466,00
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	DONAZIONI IN DENARO	84.689,36
INT.752-EX OSP.CONCORDIA PAD.MURATORI F/09/14	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	80.693,55
OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	4.245,60
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	11.192,10
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	951,60
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918	REGIONE	13.144,77
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	15.955,16
SF/09/22 RELATIVO A OSPEDALE DI MIRANDOLANUOVO IMPIANTO DI TRIGENERAZIONE	MUTUI	2.893,01
D/05/21 - AREA NORD - OSPEDALE DI MIRANDOLARIORDINO DELLA RETE OSPEDALIERA IN EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	108.185,45
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	3.173,29
INDIFFERIBILI E URGENTI 2023	REGIONE	154.282,25
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COF/01/22 - CDC VIGNOLA	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	28.530,79
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	746,14
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918	REGIONE	844,00
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	10.956,72
INTERVENTO APC 19 -CDC CFE D/20/22	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	20.808,91
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COD/07/22 -COT VIGNOLA	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	7.212,54
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	157.197,76
D/05/21 - AREA NORD - OSPEDALE DI MIRANDOLARIORDINO DELLA RETE OSPEDALIERA IN EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	2.796,85
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	147.290,83
D3-CENTRO CURE PRIMARIE CASA DELLA SALUTE MO F0714	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	14.464,32
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	273.775,85
SF2121 - CDC FORMIGINE PNRR	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	380,27
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	383.441,07
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	2.650,35
PNRR - PIEVEPELAGO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	18.562,54
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE D0420	MUTUI	117.166,27
REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE POLO SUD OVESTAPC15 - CHARITAS D/04/17	REGIONE	200,00
OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	9.748,49
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	140.923,32
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	476.646,16
LAVORI ADEGUAMENTO TECNICO HMIRANDOLA- RADIOLOGIAPNRR	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	6.100,00
SF2121 - CDC FORMIGINE PNRR	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.092,58
INDIFFERIBILI ED URGENTI 2023NOS	CONTO ESERCIZIO - QUOTA CAPITARIA	41.793,99
D/02/22 CASA DELLA COMUNITA DI CAVEZZO FASE 2 -RISTRUTTURAZIONE	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	14.616,58
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - ALTRO	52.558,77
OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG.ED.03-06 F/02/12	DONAZIONI IN DENARO	55.911,10
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	25.122,24
PNRR - CASTELFRANCO E. COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.287,17
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	1.543,50
HOSPICE FIORANO APC17	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	43.027,70
HOSPICE FIORANO APC17	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	18.637,96
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COF/02/22 OS.CO. VIGNOLA	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	12.862,42
SF/09/22 RELATIVO A OSPEDALE DI MIRANDOLANUOVO IMPIANTO DI TRIGENERAZIONE	MUTUI	11.572,07
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	4.756,50
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	11.275,00
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	38.681,16
REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE POLO SUD OVESTAPC15 - CHARITAS D/04/17	REGIONE	5.639,12
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - ALTRO	2.541,88
OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP. TSI CARPI	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	2.898,55
OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG.ED.03-06 F/02/12	DONAZIONI IN DENARO	10.710,87
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	7.076,00
OSP.MIRANDOLA- D/14/20 RIASSETTO INTERNO DEL PSD/08/20	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	4.195,29
RISTRUTTURAZIONE CON AMPLIAMENTO DELLA CASA DELLA COMUNITA DI FANANO (MO) D/18/22	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	142.778,63
PNRR - PAVULLO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	1.803,14
OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG.ED.03-06 F/02/12	DONAZIONI IN DENARO	3.084,72
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZAD0618 D0818 D0918	REGIONE	2.379,00
SF/10/22 RELATIVO A CASA DELLA COMUNITA DI CFENUOVO IMPIANTO DI TRIGENERAZIONE	MUTUI	2.055,31
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	5.689,30
MANUTENZIONE STRAORD. DELL OSPEDALE DI COMUNITAD/14/22 FANANO COT	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	4.567,72
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	2.391,20
PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO.	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	4.910,26
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COF/02/22 OS.CO. VIGNOLA	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	9.352,92
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	989,78
1% PROGET. X SISTEMAZ.CUP C/O OSP.CARPI	REGIONE	1.776,32
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	5.709,98
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	STATO - ALTRO	9.897,73
OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG.ED.03-06 F/02/12	DONAZIONI IN DENARO	159.192,77
OSP.CARPI-REALIZZ.CORPO COLLEG.ED.03-06 F/02/12	DONAZIONI IN DENARO	10.956,72
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	9.195,77
HOSPICE FIORANO APC17	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	6.343,99
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - ALTRO	107.727,16
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	4.392,04
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	844,00
PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO.	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	46.997,73
OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	1.215,78
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	4.136,29

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO	Tipologia finanziamento	IMPORTO €
PNRR - MODENA COT E OS.COD/10/22 COT E D/16/22 OS.CO.	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	9.654,52
OSP.MIRANDOLA- D/14/20 RIASSETTO INTERNO DEL PSD/08/20	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	1.398,44
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	MUTUI	46.234,16
INTERVENTO APC 19 -CDC CFE D/20/22	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	94.471,14
INDIFFERIBILI ED URGENTI 2023CANALIZZAZIONI AEREAUCHE H CARPI	REGIONE	65.000,00
PNRR - FINALE E. COT	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	3.725,07
RISTRUTTURAZIONE CON AMPLIAMENTO DELLA CASA DELLA COMUNITÀ DI FANANO (MO) D/18/22	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	14.419,18
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COF/01/22 - CDC VIGNOLA	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	20.746,19
D/15/22 HOSPICE A VILLA MONTECUCCOLI - APC 18.	REGIONE	5.945,77
OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP TSI CARPI	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	3.655,44
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	255.441,86
D/03/21 REALIZZAZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTEZOCCA - PNRR	MUTUI	142.552,37
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	MUTUI	5.566,90
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.COF/02/22 OS.CO. VIGNOLA	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	41.170,61
D/02/22 CASA DELLA COMUNITÀ DI CAVEZZO FASE 2 -RISTRUTTURAZIONE	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	62.108,18
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	4.715,08
PNRR - PAVULLO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	5.409,41
REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE POLO SUD OVESTAPC15 - CHARITAS D/04/17	REGIONE	6.100,00
PNRR - SASSUOLO - CDC_COT E OS.COD/17/22 OSCO, D1322_COT, D1222_CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	48.055,68
D/06/22_COT PRESSO CDC CARPI	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	84.711,41
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	21.518,85
MANUTENZIONE STRAORD. DELL OSPEDALE DI COMUNITAD/14/22 FANANO COT	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	13.435,95
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO		8.271.915,6 €

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 %	3 %
Edifici adibiti ad uso non istituzionale	3 %	3 %
Impianti e macchinare istituzionali	12,50 %	12,50 %
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20 %	20 %
Mobili e arredi	12,50 %	12,50 %
Automezzi	25 %	25 %
Altri beni materiali	20 %	20 %
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	<p>Nel corso dell'anno 2023 si è conclusa l'attività di ricognizione fisica straordinaria dei beni inventariati che ha coinvolto le due Aziende Provinciali. Con riferimento ai valori contabili, si evidenzia come in chiusura di bilancio venga verificata la quadratura fra i saldi dei conti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali ed i corrispondenti valori del Libro degli inventari.</p> <p>Nel corso dell'anno 2023 è stata svolta una puntuale ricognizione delle immobilizzazioni in corso riferite agli esercizi pregressi al fine di attualizzare i vari valori.</p>

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	50.484	0	0	50.484
	Depositi cauzionali	34.501	0	0	34.501
	Altri crediti finanziari	15.983	0	0	15.983
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	50.484	0	0	50.484

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accant.ti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/x PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
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	0
x	depositi cauzionali	34.501				
x	Altri crediti finanziari	15.983				
X	TOTALE CREDITI FINANZIARI	50.484	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023 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:	50.484	0	0
x	<i>depositi cauzionali</i>	34.501		
x	<i>Altri crediti finanziari</i>	15.983		
X	TOTALE CREDITI FINANZIARI	50.484	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	100	6.912.579	92.691.277	41.830	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	100	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 spa	6357			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 e magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione e per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	10.396.755	0	36.886	0	-895.756	9.537.886	546.839	1.097.375
x	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	10.201.738	0	27.145		-833.579	9.395.304	546.839	1.072.358
x	<i>Medicinali senza AIC</i>	195.017	0	9.741		-62.176	142.582		25.017
x	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>						0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0			0		
ABA040	Dispositivi medici:	7.292.722	0	593.686	0	-445.920	7.440.488	0	3.665.029
x	<i>Dispositivi medici</i>	5.851.683	0	593.686	0	-177.965	6.267.403	0	3.111.161
x	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	224.441	0	0	0	-16.153	208.287	0	208.287
x	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	1.216.599	0	0	0	-251.802	964.797	0	345.581
ABA050	Prodotti dietetici	60.132	0	2.805	0	0	62.936	0	10.267
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	605.698	0	1.620	0	-14.689	592.629	0	592.528
ABA070	Prodotti chimici	1.224	0	883	0	0	2.107	0	189
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	4.037	0	1.685	0	-1.323	4.398	0	2.576
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	3.060.257	0	78.450	0	-1.557.975	1.580.732	0	196.801
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
x	RIMANENZE BENI SANITARI	21.420.824	0	716.015	0	-2.915.662	19.221.177	546.839	5.564.767
x									
ABA120	Prodotti alimentari	3.813	0	0	0	-842	2.971	0	1.166
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	326.536	0	0,00	0	-123.172	203.364	0	92.558
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	96	0	567	0	0	662	0	662
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	507.108	0	0	0	-22.787	484.321	0	294.575
ABA160	Materiale per la manutenzione	4.526	0	0	0	-3.125	1.401	0	1.239

ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	128.085	0	0	0	-42.591	85.494	0	76.801
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
x	RIMANENZE BENI NON SANITARI	970.164	0	567	0	-192.517	778.214	0	467.001

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 decremento per € - 2.391.591,32.</p> <p>Si evidenzia una forte riduzione sulle rimanenze sanitarie (- 2.199.647,66) in particolare per farmaci, beni e prodotti sanitari, più contenuta per le rimanenze non sanitarie che registrano una variazione negativa pari a € - 191.950,66.</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 € 546.839,21.</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	2.819.455	813.916	-981.810	2.651.560	49.354
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:	2.819.455	813.916	-981.810	2.651.560	49.354
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	2.819.455	813.916	-981.810	2.651.560	49.354
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)	0				
x	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	5.602.874	3.544.605	0	9.147.479	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	5.602.874	3.544.605		9.147.479	
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	0	0	23.115	
x	TOTALE CREDITI V/STATO	8.445.444	4.358.521	-981.810	11.822.155	49.354
x						
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	83.098.919	1.279.803.177	-1.297.810.747	65.091.349	0
x	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	42.921.110	1.180.538.488	-1.201.003.280	22.456.319	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	42.918.352	1.180.538.488	-1.201.000.522	22.456.319	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.758	0	-2.758	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	24.629.435	10.237.754	-23.352.448	11.514.741	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	16.006	15.849	-16.006	15.849	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	10.885.986	85.875.057	-72.071.682	24.689.361	

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98)	146.382	174.690	-215.615	105.457	
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0			0	
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0	1.261.485		1.261.485	
ABA460	Crediti v/Regione o PA per ricerca:	0	18.581		18.581	
					
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	4.500.000	1.681.272	-1.151.716	5.029.556	
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	30.161.787	47.504.135	-6.217.359	71.448.563	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	30.161.787	47.504.135	-6.217.359	71.448.563	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	
x	Credit 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			0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	
x	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	113.260.705	1.327.307.313	-1.304.028.106	136.539.912	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA5 30	CREDITI V/COMUNI	1.593.306	1.340.207	-	1.801.051	760.440
	<i>Crediti verso Comuni</i>	1.526.461	1.340.207	-	1.734.206	693.595
	<i>Crediti v/Comuni gestione sociale</i>				-	
	<i>Crediti v/Comuni per FRNA</i>	66.845	-		66.845	66.845

x

x	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	125.933.380	46.224.665	-	106.046.032	14.393.013
ABA5 60	<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione</i>	11.387.847	18.740.075	-	11.757.612	
ABA5 70	<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione</i>	-			-	
ABA5 80	<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni</i>	114.545.532	27.484.590	-	94.288.420	14.393.013
ABA5 90	<i>Acconto quota FSR da distribuire</i>	-			-	
ABA5 91	<i>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</i>	-			-	
ABA6 01	<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	-			-	
ABA6 00	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	789.166	277.900	-	861.233	137.584
x	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	126.722.546	46.502.565	-	106.907.265	14.530.598

x

x	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	46.688.682	22.431.802	-	28.899.697	10.274.941
ABA6 20	Crediti v/enti regionali:	44.280	-	-	44.280	-
	<i>Crediti verso ARPA</i>	44.280			44.280	
ABA6 30	Crediti v/sperimentazioni gestionali	46.644.402	22.431.802	-	28.855.417	10.274.941
ABA6 40	Crediti v/altre partecipate	-			-	

x

ABA6 50	CREDITI V/ERARIO	272.673	171.368	-	254.130	-
	<i>Crediti verso Erario - IRES</i>				-	
	<i>Crediti verso Erario - IRAP</i>	241.216			241.216	
	<i>Crediti verso Erario - IRPEF</i>	2.895	5.465		8.360	
	<i>Crediti verso Erario - IVA</i>	25.734		-	25.734	-
	<i>Crediti verso Erario - Bollo virtuale</i>				-	
	<i>Altri crediti verso l'Erario</i>	2.828	165.903	-	4.554	

x

x	CREDITI V/ALTRI	57.119.575	261.051.412	-	42.158.421	5.014.848
---	------------------------	-------------------	--------------------	---	-------------------	------------------

ABA6 70	Crediti v/clienti privati	27.371.115	257.733.195	- 263.088.188	22.016.122	4.741.568
ABA6 80	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
ABA6 90	Crediti v/altri soggetti pubblici	21.401.521	1.806.578	- 11.294.002	11.914.097	247.360
ABA7 00	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	11.002		11.002	
ABA7 10	Altri crediti diversi	108.250	1.217.021	- 1.209.276	115.995	-
ABA7 11	Altri crediti diversi	199.131	1.222.265	- 1.300.157	121.239	
	<i>Crediti per depositi cauzionali</i>				-	
	<i>Crediti verso Gestione Sociale</i>				-	
	<i>Crediti v/personale dipendente</i>	14.637	875.397	- 874.111	15.923	
	<i>Altri crediti diversi</i>	184.494	346.868	- 426.046	105.316	77.628
ABA7 12	Note di credito da emettere (diverse)	- 90.881	- 5.244	- 90.881	- 5.244	
ABA7 13	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	8.238.689	283.616	- 421.100	8.101.205	25.919
ABA7 14	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	8.242.269	280.036	- 421.100	8.101.206	25.919
ABA7 15	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	- 3.580	- 3.580	- 0	- 0	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
x	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE
x	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente
x	Crediti v/Stato - altro:
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)
x	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:
x	CREDITI V/STATO - RICERCA
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE
x	TOTALE CREDITI V/STATO
x	
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE
x	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:
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
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro
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:
	...
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione
x	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite

Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
0	0	0	0
0	0	0	0
			0
			0
			0
			0
			0
0	0	0	0
			0
0	0	0	0
			0
0	0	0	0
			0
			0
			0
			0
0	0	0	0

0	0	0	0
0	0	0	0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
0	0	0	0
			0
			0
0	0	0	0
			0

ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015
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

				0
				0
0	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
ABA530	CREDITI V/COMUNI
	<i>Fondo svalutazione crediti verso Comuni</i>
	<i>Fondo svalutazione crediti v/Comuni gestione sociale</i>
	<i>Fondo svalutazione crediti v/Comuni per FRNA</i>

Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
1.090.934	0	-28	1.090.906
1.090.934		-28	1.090.906
			0
			0

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

0	0	0	0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
546.775		-12	546.763
546.775	0	-12	546.763

x

x	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
ABA620	Crediti v/enti regionali
	<i>Fondo svalutazione crediti verso ARPA</i>
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali
ABA640	Crediti v/altre partecipate
x	
ABA650	CREDITI V/ERARIO

0	0	0	0
0	0	0	0
			0
			0
			0
			0
			0

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>Fondo svalutazione crediti verso Gestione Sociale</i>
	<i>Fondo svalutazione crediti v/personale dipendente</i>
	<i>Fondo svalutazione 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)

9.359.129	2.646.194	-2.223.785	9.781.538
7.612.552	2.646.194	-2.190.736	8.068.010
			0
1.740.000		-33.049	1.706.951
			0
0	0	0	0
0	0	0	0
			0
			0
			0
			0
6.577	0	0	6.577
6.577	0	0	6.577
			0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI
x	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE
x	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente
x	Crediti v/Stato - altro:
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)
x	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:
x	CREDITI V/STATO - RICERCA
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE
x	TOTALE CREDITI V/STATO
x	
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE
x	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:
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
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro
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:
	...
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione

VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER ANNO DI FORMAZIONE				
2019 e precedenti	2020	2021	2022	2023
2.503.772	0	0	31.996	115.793
0	0	0	0	0
2.503.772	0	0	31.996	115.793
2.503.772			31.996	115.793
0	5.602.874	0	0	3.544.605
	5.602.874	0	0	3.544.605
0	0	0	0	0
22.893	0	222		
2.526.665	5.602.874	222	31.996	3.660.398
4.163.771	1.005.363	2.237.058	13.968.541	43.716.617
2.091.282	0	587.077	1.249.435	18.528.525
2.091.282	0	587.077	1.249.435	18.528.525
177.499	105.363	749.981	1.123.099	9.358.799
				15.849
94.990	0	0	10.696.007	13.898.364
				105.457
				1.261.485
				18.581
1.800.000	900.000	900.000	900.000	529.556
12.115.241	659.000	2.523.536	9.353.894	46.796.892
12.115.241	659.000	2.523.536	9.353.894	46.796.892

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	16.279.012	1.664.363	4.760.594	23.322.435	90.513.509

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>

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>

VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER ANNO DI FORMAZIONE				
2019 e precedenti	2020	2021	2022	2023
534.246	30	294.762	176.898	795.117
534.246	30	227.917	176.898	795.117
		66.845		

37.869.541	16.136.879	10.662.287	11.664.964	29.712.360
7.866.053				3.891.559
30.003.489	16.136.879	10.662.287	11.664.964	25.820.801
605.731	4.399	2.818	5.233	243.052
38.475.272	16.141.278	10.665.106	11.670.197	29.955.412

44.280	33.300	2.418.884	5.280.646	21.122.587
44.280	0	0	0	0
44.280				
	33.300	2.418.884	5.280.646	21.122.587

0	0	175.761	2.368	76.001
		242.018	-802	
			2.895	5.465
		-66.256	275	70.535

20.291.311	9.643.204	2.074.607	1.139.714	9.009.586
10.448.315	1.361.041	1.395.505	1.115.754	7.695.507
9.842.914	181.040	679.102	14.917	1.196.124
				11.002
0	0	0	9.043	106.952
0	0	0	14.287	106.952
			11.227	4.696

	<i>Altri crediti diversi</i>				3.060	102.256
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)				-5.244	
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)					
		82	8.101.124	0	0	0
		82	8.101.124			

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

CODICE MOD. SP	CREDITI
x	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE
x	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente
x	Crediti v/Stato - altro:
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)
x	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:
x	CREDITI V/STATO - RICERCA
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE
x	TOTALE CREDITI V/STATO
x	
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE
x	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:
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
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro
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:
	...
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione
x	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:
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

VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
2.651.561	0	0
0	0	0
0		
0		
0		
0		
0		
0		
2.651.561	0	0
2.651.561		
-		
9.147.479	0	0
9.147.479		
0	0	0
-		
-		
-		
-		
23.115		
11.822.155	-	-
65.091.349	0	0
22.456.319	0	0
22.456.319		
0		
0		
0		
11.514.741		
15.849		
24.689.361		
105.457		
0		
1.261.485		
18.581		
5.029.556		
71.448.563	0	0
71.448.563		
0		
0	0	0
0		
0		
0		
0		
136.539.912	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

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>

VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
710.145	0	0
643.300		
0		
66.845		

106.046.032	-	-
11.757.612		
0		
94.288.420		
0		
0		
0		
314.470		
106.360.502	-	-

28.899.697	-	-
44.280	0	0
44.280		
28.855.417		
0		

254.130	0	0
0		
241.216		
8.360		
0		
0		
4.554		

32.376.883	0	0
13.948.112		
10.207.146		
11.002		
115.995	0	0
121.239	0	0
0		
0		
15.923		
105.316		

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)

-5.244		
8.094.628	0	0
8.094.628		
0		

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			100.533
Az. Usl Parma			199.393
Az. Usl Reggio Emilia			1.194.127
Az. Usl Bologna	6.139.256		575.328
Az. Usl Imola			32.379
Az. Usl Ferrara			146.106
Az. Usl Romagna	4.011		304
AOU Parma			113.141
AOU Modena	4.483.133		91.564.303
AOU Bologna	1.131.211		145.460
AOU Ferrara			86.848
I.O.R.			130.498
GSA RER			
TOTALE	11.757.612	0	94.288.420

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti
	Crediti vs. commissario straordinario per riorg. Rete Osp.
	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti - PNRR
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti
	H15 - Completamento Laboratorio Istopatologia Ospedale di Baggiovara
	H1 7- Adeguamento Prevenzione Incendi
	H18 - Adeguamento Prevenzione Incendi Sedi distrettuali
	H19 - Adeguamento e messa a norma Centro prelievi Ospedale Pavullo
	L12-Adeguamento impiantistico a norma per Nuovo Centro Cure Primarie H.Finale Emilia
	AP.23 Nucleo Cure Primarie strutture
	AP.24 Prevenzione incendi H.CFranco
	AP.25 Opere Messa in sicurezza H.Pavullo
	AP.29 Adeg. Funzion.normat. H.Carpi
	S11 Manutenzione straordinaria
	Verifica Sisma
	Intervento PI3 Antincendio Vignola/Pavullo
	APB13-RISTR.CORPO 02-H.Mirandola
	Riqualificazione energetica Ospedale Carpi
	Riqualificazione energetica Ospedale Pavullo
	Investimenti Indifferibili e urgenti 2021
	Fondo ALZHEIMER programma 2021/2023-investimenti futuri
	Indifferibili e urgenti anno 2022
	assegnazione risorse in conto capitale bilancio 2022

Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
	7.003.593	1.400.719	5.602.874			9.147.479
DT. 236/20	7.003.593	1.400.719	5.602.874			5.602.874
Pres. Cons. Ministri decreto 48-1-2023PNRR			-	3.544.605		3.544.605
			30.161.786	46.703.789	5.417.012	71.448.563
272/2009	1.413.100	1.259.937	153.163			153.163
272/2009	2.904.405	588.023	2.316.382			2.316.382
272/2009	4.915.800	3.140.261	1.775.539			1.775.539
272/2009	700.000	492.968	207.032		193.777	13.255
1777/2010	2.700.000	270.000	2.430.000			2.430.000
120-13	5.800.000	4.965.291	834.709			834.709
120-13	1.050.000	796.711	253.289		220.791	32.498
120-13	1.450.000	874.575	575.425			575.425
120-13	1.028.152	813.250	214.902			214.902
DD15439-15	1.000.000	953.149	46.851			46.851
DGR 1154/10	185.883		185.883			185.883
DT 1644/18	3.167.745	158.387	3.009.358			3.009.358
DT18560/18	1.900.000	1.372.723	527.277			527.277
DGR 355/20	369.000		369.000			369.000
DGR 355/20	290.000		290.000			290.000
DGR 822.22	2.523.536		2.523.536			2.523.536
DGR 1774.22	18.000		18.000			18.000
DD 25525.22	1.637.496		1.637.496			1.637.496
GPG 2023/657	122.947		122.947		122.947	-

	Asegnazione 1' quota PNRR
	Risorse PNRR MISSIONE 6 SALUTE COME DA CRONORPOGRANNA
	Intervento APC16 quota nazionale
	Intervento APC18 quota nazionale
	Adeguamento sistema impiantistico e monitoraggio ospedale Pavullo
	Intervento APC16 quota regionale
	Intervento APC18 quota regionale
	RISORSE PER ACQUISTO MEZZI DI SOCCORSO
	INDIFFERIBILI E URGENTI ANNO 2023
	Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3 E 1.1
	Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.2 COT
	Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.2 FLUSSI INFORMATIVI NAZIONALI
	Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.1 POTENZIALMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI
	FONDO PER AVVIO OPERE FOI SU INTERVENTO 1.1 PNRR MISSIONE 6 COMPONENTE 1
	PNC - SALUTE AMBIENTE E BIODIVERSITA' E CLIMA ACCORDO FRA ISS E RER
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite
	QUOTA DEGLI AMMORTAMENTI NETTI 2001-2011
	QUOTA DEGLI AMMORTAMENTI NETTI 2001-2011
	COPERTURA PERDITE ANNO 2023
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti

DGR 683.22	331.953		331.953		-	6.947
DGR 2380.22	12.339.044		12.339.044	800.346	-	7.691.450
DD 16633.23				1.045.000		1.045.000
DD 18115.23				4.705.000		4.705.000
DD11075.23				297.924		297.924
DD 16633.23				55.000		55.000
DD 18115.23				247.632		247.632
DGR 2315.23				220.000		220.000
DD 27363.23				1.478.327		1.478.327
DGR 2230.23				27.894.445	-	27.187.202
DGR 2350.23				4.838.955	707.243	4.838.955
DGR 2346.23				207.500		207.500
DGR 2345.23				518.676		518.676
DGR 2353.23				5.907.919		5.907.919
DGR 2172.23				87.757		87.757
				-		-
				-		-
				13.985.260	13.985.260	-
DGR 2069.23				2.912.475	-	-
DGR 2069.23				1.165.171	-	-
DGR 841.23				9.907.614	-	-
				-		-
				-		-

Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Criteri 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 € 11.419.208,99 a fronte di una valutazione sui crediti svalutabili pari ad € 11.416.802,34.</p> <ul style="list-style-type: none">- Crediti vs comuni – Fondo € 1.090.906 Fondo specifico per crediti ante 2014: € 234.176 Fondo generico: € 229.272- Crediti verso Aziende di altre Regioni – Fondo € 546.763 Fondo specifico per crediti ante 2014: € 476.254 Fondo generico: € 113.445- Crediti verso Enti Pubblici - Fondo € 1.706.951 Fondo specifico per crediti ante 2014: € 1.622.234 Fondo generico: € 297.159- Crediti verso privati: - Fondo € 8.068.011 Fondo specifico Aziende in procedura fallimentare: € 1.437.271 Fondo specifico crediti ante 2014: € 1.998.645 Fondo generico: € 4.453.734- Crediti verso erogatori prestazioni sanitarie Fondo generico: € 6.577 <p>Nel corso dell'esercizio 2023 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, per gli anni 2018, 2019 e 2020 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.</p> <p>I diversi valori che non hanno trovato corrispondenza tra crediti iscritti e importi incassati, sono stati analizzati per comprenderne le motivazioni. Sostanzialmente, le principali riduzioni sono determinate per l'irreperibilità dei destinatari, per i decessi, e soprattutto per gli errori che in passato hanno caratterizzato l'associazione degli incassi dei ticket effettivamente pagati per problemi tecnici legati alla mancata associazione dei dati. Per tale ragione, risultavano iscritti a credito diverse posizioni regolarmente corrisposte. Con l'affinamento progressivo delle modalità di estrazione dei dati è migliorata la congruità di stime dei dati da iscrivere a credito rispetto al reale incassato.</p> <p>Per tale ragione sono stati svalutati crediti per complessivi € 2.049.860,21 relativi a ticket e sanzioni per mancate disdette, ai quali si aggiungono svalutazioni per € 173.963,98 connessi principalmente a fallimenti, economie su specifici progetti e contestazioni definite.</p>
--------------------	---

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)?		SI	<p>I crediti complessivamente registrano una riduzione pari ad - 26.142.669 €.</p> <p>I principali decrementi sono ascrivibili a:</p> <ul style="list-style-type: none"> -19.269.055 € verso la Regione parte corrente; - 19.815.269 € verso Aziende sanitarie pubbliche; - 17.788.985 € verso sperimentazioni gestionali; -15.383.563 e verso altri in particolare altri soggetti pubblici. <p>In incremento i crediti relativi a finanziamenti per investimenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> + 41.286.776 € verso Regione; + 3.376.711 e verso Stato. <p>Nel corso dell'esercizio 2023 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.</p> <p>I crediti verso le Aziende Sanitarie e verso la Regione sono stati sottoposti a circolarizzazione mediante l'apposita procedura della Regione 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>

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
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

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Cassa				0
Istituto Tesoriere	45.782.503	3.101.512.482	-3.099.072.797	48.222.188
Tesoreria Unica				0
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 31/12/23 pari a euro 48.222.187,97 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 2023, 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 RICAVO 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	366.635	0
X	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1690	Risconti attivi su premi di assicurazione	9.450	
BA2000	Risconti attivi su fitti passivi	301.724	
BA2030	Risconti attivi su canoni di noleggio software	50.621	
BA1530	Risconti attivi su altri servizi sanitari - controllo gas medicinali	2.426	
BA2510	Risconti attivi su Altre imposte e tasse - diritti di licenza su gruppi elettrogeni	2.414	

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											
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	159.444.137	0	52.577.777	-9.743.466	-827.846	0	201.450.602	0	31.176.298	0	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	11.259.441			-1.590.135			9.669.306		4.824.444		
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	81.563.751	0	49.179.274	-4.433.926	-800.346	0	125.508.753	0	15.934.252	0	
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	<i>61.661.684</i>		<i>5.750.000</i>	<i>-4.170.722</i>			<i>63.240.962</i>		<i>15.657.194</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>19.902.067</i>		<i>43.429.274</i>	<i>-263.204</i>	<i>-800.346</i>		<i>62.267.791</i>		<i>277.058</i>		
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	15.452.720		2.298.882	-976.295			16.775.307		1.501.305		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	28.611.118		60.392	-697.876	-27.500		27.946.134		2.484.735		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	22.557.107		1.039.229	-2.045.234			21.551.102		6.431.562		
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	16.661.443		740.569	-2.323.261	-3.465		15.075.286		6.641.045		
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	13.985.260	0	-13.985.260	0	0	8.748.967	0	0	
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0				
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0				
PAA200	Altro			13.985.260		-13.985.260		0	8.748.967			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-36.565.314	-9.907.614			13.985.260		-32.487.668				
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-9.907.614	9.907.614				12.047	12.047				
x	TOTALE PATRIMONIO NETTO	129.636.629	0	67.303.606	-12.066.727	-831.311	12.047	184.054.244	8.748.967	37.817.343	0	

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

CO DIC E MO D. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vinc olato o indis tinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provved imento	Destinazi one (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazio ni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA 020	Per beni di prima dotazione:					11.259.441	-	-	1.590.135	-	9.669.306	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					11.259.441			1.590.135		9.669.306		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										-		
PAA 030	Da Stato:					81.563.751	-	49.179.274	4.433.926	800.346	125.508.753	4.879.497	6.033.599
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2021					68.875.385			4.170.722		64.704.663		848.293
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					12.688.366		49.179.274	263.204	800.346	60.804.090		5.185.306
	PNRR - MISSIONE 6 SALUTE	vinco lati	2.022	DGR 683 - 2380	fabbricati/attr trezzature	12.688.336						4.172.254	
	Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3 E 1.1	vinco lati	2.023	DGR 2230.23	fabbricati/attr trezzature			27.894.446				707.243	
	Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.2 COT	vinco lati	2.023	DGR 2350.23	fabbricati/attr trezzature			4.838.955					
	Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.2 FLUSSI INFORMATIVI NAZIONALI	vinco lati	2.023	DGR 2346.23	fabbricati/attr trezzature			207.500					
	Risorse PNRR ATTUAZIONE INTERVENTO 1.3.1 POTENZIALMEN TO INFRASTRUTTU RE DIGITALI	vinco lati	2.023	DGR 2345.23	fabbricati/attr trezzature			518.677					
	FONDO PER AVVIO OPERE FOI SU INTERVENTO 1.1 PNRR MISSIONE 6 COMPONENTE1	vinco lati	2.023	DGR 2353.23	fabbricati/attr trezzature			5.907.919					
	PNC - SALUTE AMBIENTE E BIODIVERSITA' E CLIMA ACCORDO FRA ISS E RER	vinco lati	2.023	DGR 2172.23	Attrezzature			87.757					
	FONDO ADEGUAMENTO PREZZI	vinco lati	2.023	Fondo adeguamento prezzi art 26b	fabbricati/attr trezzature			429.415					

	Risorse PNRR ATTUAZIONE MISSIONE 1.1 E 1.2 INFRASTRUTTU RE DIGITALI	vinco lati	2.023	Pres. Cons. Ministri decreto 48-1- 2023PN RR	Attrezzature			3.544.605								
	Intervento APC16 quota nazionale	vinco lati	2.023	DD 16633.2 3	Fabbricati			1.045.000								
	Intervento APC18 quota nazionale	vinco lati	2.023	DD 18115.2 3	Fabbricati			4.705.000								
PAA 070	Da Regione:							15.452.720	-	2.298.882	976.295	-	16.775.307	537.516	1.730.263	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2							11.269.465			-		10.293.170	414.569	327.552	
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)							4.183.255	2.298.882				6.482.137	122.947	1.402.711	
	Finanziamento per investimenti indifferibili e urgenti	vinco lati	2.021	DGR 2022	Fabbricati Attrezzature			2.523.536								
	Finanziamento per investimenti indifferibili e urgenti	vinco lati	2.022	DD 1980.22	Fabbricati Attrezzature			1.536.772								
	Risorse in conto capitale bilancio 2022	vinco lati	2.022	DD 25525.2 3	Fabbricati Attrezzature			122.947					122.947			
	Adeguaemto sistema impiantistico e monitoraggio ospedale Pavullo	vinco lati	2.023	DD 11075.2 3	Attrezzature			297.924								
	Intervento APC16 quota regionale	vinco lati	2.023	DD 16633.2 3	Fabbricati			55.000								
	Intervento APC18 quota regionale	vinco lati	2.023	DD 18115.2 3	Fabbricati			247.632								
	RISORSE PER ACQUISTO MEZZI DI SOCCORSO	vinco lati	2.023	DD 27363.2 3	Attrezzature			220.000								
	INDIFFERIBILI E URGENTI ANNO 2023	vinco lati	2.023	DGR 2230.23	Fabbricati Attrezzature			1.478.326								
PAA 080	Da altri soggetti pubblici:							28.611.118	-	60.392	697.876	-	27.500	27.946.134	60.392	448.916
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2							28.611.118			-		27.500	27.885.742	448.916	
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)								60.392				60.392	60.392		
	Protezione civile rimborso spese danni grandine	vinco lati	2.023	DD 546.23	Fabbricati			60.390								
PAA 090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:							22.557.107	-	1.039.229	2.045.234	-	21.551.102	542.231	1.039.229	

... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					14.830.538		290.080	1.553.080	-	13.567.538	-	290.080
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					7.726.569		749.149	492.154	-	7.983.564	542.231	749.149
QUOTA CAPIT. C/ESERC	indist into	2.023	DGR 1237	Attrezzature			258.320				258.320	
P1721-CP-DGR 830/17 GAAC E GRU	indist into	2.021	DGR 1770	Attrezzature			85.316					
DGR 1256.23 CONSULTORI FAMILIARI	indist into	2.023	DGR 1256	Attrezzature			24.035					
SANITA' PENITENZIARIA ANNO 2023	indist into	2.023	DGR 2252	Attrezzature			11.003					
DGR 1774-21 SCREENING EPATITE C ECH	indist into	2.021	DGR 1774	Attrezzature			17.080					
DGR 1078-21 ESORDI PSICOTICI SISMA +EVID.BASED	indist into	2.021	DGR 1078	Attrezzature			7.017					
DGR 1078-21 PERCORSI E ACCESSO NPIA	indist into	2.021	DGR 1078	Attrezzature			1.572					
DGR 1504.22 AZIONI PROMOZIONE SALUTE E BENESSERE COLLETTIVITA'P REVENZIONE PRIMARIA	indist into	2.022	DGR 1504	Attrezzature			4.831					
DGR 1772.22PROGETTO GAAC 2022	indist into	2.022	DGR 1772	Attrezzature			185.196				185.196	
DGR 1770.21 GRU-GAAC ANNO 2021 (EX P1721)	indist into	2.021	DGR 1770	Attrezzature			10.202				10.202	
DGR 1772.22 PROGETTO CURE 2022 (FIN GAAC)	indist into	2.022	DGR 1772	Attrezzature			17.708				17.708	
DGR 1772.22 PROGETTO GRU 2022	indist into	2.022	DGR 1772	Attrezzature			2.556				2.556	
DGR 1772.22 PROGETTO SEGNALER 2022	indist into	2.022	DGR 1772	Attrezzature			10.276				10.276	
DGR 839.22 SCREENING ONCOLOGICO 2022	indist into	2.022	DGR 839	Attrezzature			7.391					
DGR 1237 PROGETTO GRU ANNO 2023	indist into	2.023	DGR 1237	Attrezzature			22.806				22.806	
DGR 1237. PROGETTO GAAC ANNO 2023	indist into	2.023	DGR 1237	Attrezzature			26.542				26.542	
FRCMO - PROGETTO*ALI MENTARSI IN	indist into	2.022	PROT NR	Attrezzature			658				658	

MUSICA*FONDAZIONE CASSA RISPARMIO DI MODENA			336.22.8 .A								
CONTRIBUTO UNIONE COMUNI DEL FRIGNANO PER ACQUISTO GAZEBO DEC. 667.21	indist into	2.022	DEC. 667.21	Attrezzature			7.967				7.967
DGR 2161.22PREVENZIONE SPSAL E UOIA	indist into	2.022	DGR 2161	Attrezzature			1.673				
DGR 2165.22STRUMENTI DIAGNOSTICI CONSULTORI	indist into	2.022	DGR 2165	Attrezzature			27.000				
DGR 2145.21LUOGHI LAV. PROM. SALUTE	indist into	2.021	DGR 2145	Attrezzature			20.000				

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE
Valore iniziale
Incrementi
Utilizzi
Valore finale

ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
Valore al 31/12/2020 e precedenti	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
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 e per le donazioni Covid:
-------------------	--

SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA DI CESPITE	TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE	IMPORTO €
ASS.NE "LA NOSTRA MIRANDOLA" ODV	ATTREZZATURE SANITARIE	VIDEOPROSCOPIO	34.995,70 €
ASSOCIAZIONE A.L.I.C.E CARPI ODV	ATTREZZATURE SANITARIE	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	3.318,40 €
DITTA TEAM ENJOY EVENTS & FUN DI MODENA	ATTREZZATURE SANITARIE	ANALIZZATORE MONOSSIDO DI CARBONIO	250,00 €
ASS.NE "LA NOSTRA MIRANDOLA" ODV DI MIRANDOLA	ATTREZZATURE SANITARIE	ELETTROCARDIOGRAFO	2.614,50 €
ASSOCIAZIONE "LA NOSTRA MIRANDOLA"	ATTREZZATURE SANITARIE	DERMATOSCOPIO	1.708,00 €
ASSOCIAZIONE "LA NOSTRA MIRANDOLA"	ATTREZZATURE SANITARIE	DERMATOSCOPIO	1.708,00 €
ASS.NE PAZIENTI TIROIDEI DI CARPI	ATTREZZATURE SANITARIE	ECOTOMOGRAFO PORTATILE	15.000,00 €
PRIVATO - SIGNORA B.A.	ATTREZZATURE SANITARIE	SPIROMETRO A USO CLINICO DIAGNOSTICO	600,00 €
ASS.NE "AFFRONTIAMO LA SORDITA' INSIEME"V ODV DIC ARPI	ATTREZZATURE SANITARIE	AUDIOMETRO	9.532,74 €
DITTA INOX TECNICA SRL DI SOLIERA	ATTREZZATURE SANITARIE	INFUSIONE INTRAOSSEA. APPARECCHIO PER	592,06 €
DITTA INOX TECNICA SRL DI SOLIERA	ATTREZZATURE SANITARIE	INFUSIONE INTRAOSSEA. APPARECCHIO PER	592,08 €
ASS.NE AMMALATI ONCOLOGICI NOVE COMUNI MODENESI AREA NORD	ATTREZZATURE SANITARIE	APPARECCHIATURA PER BIO-FEEDBACK	1.130,00 €
ASS.NE AMMALATI ONCOLOGICI NOVE COMUNI MODENESI AREA NORD	ATTREZZATURE SANITARIE	SISTEMA POSIZIONAMENTO SONDA	8.906,00 €
ASSOCIAZIONE "AMICI PER SEMPRE DI ANDREA GIGLIOLI"	ATTREZZATURE SANITARIE	DEFIBRILLATORE SEMI-AUTOMATICO ESTERNO	1.607,96 €
DITTA INOX TECNICA SRL DI SOLIERA	ATTREZZATURE SANITARIE	INFUSIONE INTRAOSSEA. APPARECCHIO PER	592,06 €
ASS.NE "IO STO CON VOI" ODV DI VIGNOLA	ATTREZZATURE SANITARIE	SEDIA A COMODA/CARROZZINA TELAIO RIGIDO	752,96 €
ROTARY CLUB CARPI	ATTREZZATURE SANITARIE	DEFIBRILLATORE SEMI-AUTOMATICO ESTERNO	1.284,66 €
ASSOCIAZIONE "LA NOSTRA MIRANDOLA"	ATTREZZATURE SANITARIE	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	2.427,80 €

SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA DI CESPITE	TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE	IMPORTO €
ASS.NE PAZIENTI TIROIDEI DI CARPI	ATTREZZATURE SANITARIE	ECOTOMOGRFO PORTATILE	15.000,00 €
DITTA TEAM ENJOY EVENTS & FUN DI MODENA	ATTREZZATURE SANITARIE	ANALIZZATORE MONOSSIDO DI CARBONIO	250,00 €
ASSOCIAZIONE "LA NOSTRA MIRANDOLA"	ATTREZZATURE SANITARIE	ELETTROENCEFALOGRAFO	13.928,81 €
ASS.NE CULTURALE "I GIRASOLI"	AUTOMEZZI	DACIA NUOVA SANDERO STREETWAY EXPRESSION SCE 65	11.900,00 €
ASSOCIAZIONE "LA NOSTRA MIRANDOLA"	AUTOMEZZI	AUTOMEDICA SKODA OCTAVIA 4X2 WAGON + ALLESTIMENTODONATORE ASS.NE LA NOSTRA MIRANDOLADELIBERA 21 DEL 26/01/23	45.750,00 €
DITTA A-Z GOMMEA SPA	AUTOMEZZI	AMBULANZA VISION DONATORE A Z GOMMADELIBERA 407 DEL 17/11/22	121.024,00 €
ASS.NE "GLI ARGONAUTI" DI C.FRANCO EMILIA	BENI STRUMENTALI DIVERSI	FRIGORIFERO /CONGELATORE DOMESTICO	700,00 €
ASSOCIAZIONE MALATI ONCOLOGICI	BENI STRUMENTALI DIVERSI	VIDEOPROIETTOREEX1VP	820,00 €
ZANNI SRL E ASFALTI EMILIANI SRL	FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)	PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO PARCHEGGIO- EMERGENZA	8.881,60 €
ASS.NE "CITTADINANZATTIVA EMILIA ROMAGNA"	MOBILI E ARREDI	CARROZZELLA SATURNIA 300 AVANT SENZA WCDONATORE ASS.NE CITTADINANZA ATTIVA EMILIA ROMAGNA	419,85 €
ASS.NE "CITTADINANZATTIVA EMILIA ROMAGNA"	MOBILI E ARREDI	CARROZZELLA SATURNIA 300 AVANT SENZA WCDONATORE ASS.NE CITTADINANZA ATTIVA EMILIA ROMAGNA	419,84 €
ASS.NE "GLI ARGONAUTI" DI C.FRANCO EMILIA	MOBILI E ARREDI	SEDUTA OPERATIVA AIR SYNCRO 2,0 CON BRACCIOLI NERADONATORE ASS. NE GLI ARGONAUTI DI CF EMILIADEC. 1661 DEL 25/07/23	300,00 €
ASS.NE "CITTADINANZATTIVA EMILIA ROMAGNA"	MOBILI E ARREDI	CARROZZELLA SATURNIA 300 AVANT SENZA WCDONATORE ASS.NE CITTADINANZA ATTIVA EMILIA ROMAGNA	419,85 €
ASS.NE "CITTADINANZATTIVA EMILIA ROMAGNA"	MOBILI E ARREDI	CARROZZELLA SATURNIA 300 AVANT SENZA WCDONATORE ASS.NE CITTADINANZA ATTIVA EMILIA ROMAGNA	419,84 €
PRIVATO - SIGNORA PELLIZZARI GIULIA	MOBILI E ARREDI	PANCHINA ROSSA CM 100*85*44;DONATORE SIG.RA PELLIZZARI GIULIADEC. 2316 DEL 23/10/23	600,00 €
ASS.NE "GLI ARGONAUTI" DI C.FRANCO EMILIA	MOBILI E ARREDI	SEDUTA OPERATIVA AIR SYNCRO 2,0 CON BRACCIOLI NERADONATORE ASS.NE GLI ARGONAUTI DI CF EMILIADEC. 1661 DEL 25/07/23	300,00 €
PRIVATO - SIG. FABRIZIO CINOSI	MOBILI E ARREDI DI VALORE ARTISTICO	QUADRI D'AUTORE SCONOSCIUTO PROT. 0088466/23DEC. 2591 DEL 20/11/23STANZA 3704L4058	300,00 €
PRIVATO - SIG. FABRIZIO CINOSI	MOBILI E ARREDI DI VALORE ARTISTICO	QUADRI D'AUTORE DI FABRIZIO CINOSISTANZA 3704L4061DEC. 2591 DEL 20/11/23	200,00 €
PRIVATO - SIGNOR LORENZO MESINI	MOBILI E ARREDI DI VALORE ARTISTICO	QUADRI D'AUTORE DI LORENZO MESINISTANZA 3705L3003DEC. 2591 DEL 20/11/23	800,00 €
TOTALE DONAZIONI BENI 2023			310.046,71 €

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – NO	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.
-------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	Con DGR 2053/2019 la Regione ha stanziato 20 milioni di euro quale misura a sostegno dell'equilibrio finanziario delle Aziende Sanitarie a copertura degli ammortamenti non sterilizzati relativi agli anni 2001-2011 che hanno determinato, negli stessi esercizi, le perdite di esercizio. Per l'Azienda UsI di Modena l'importo erogato è stato pari a € 2.917.432, contabilizzato a copertura delle perdite pregresse.

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	4.404.336	727.658		-21.269	5.110.726
PBA010	FONDI PER RISCHI:	11.712.080	6.761.242	0	-1.954.148	16.519.174
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.786.000	329.753		-3.753	2.112.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	653.000	387.470		-120.720	919.751
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		822.058			822.058
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.505.392	1.716.961		-1.555.705	4.666.648
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	876.209			-113.680	762.529
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	264.165	200.000		-160.291	303.874
PBA060	Altri fondi rischi:	3.627.314	3.305.000			6.932.314
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	19.120.033	16.735.255	0	-10.265.128	25.590.160
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	5.984.377	6.095.457		-3.220.581	8.859.253
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.294.162	2.004.427		-2.013.158	3.285.431
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	9.663.362	8.583.678		-5.008.826	13.238.214
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	178.132	51.693		-22.563	207.262
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	19.973.094	6.885.473	0	-1.267.297	25.591.271
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.850.966	1.782.615			7.633.581
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	6.684.399	1.848.321			8.532.720
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	819.831	296.312			1.116.143
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	5.742.223	2.205.016	0	-1.011.500	6.935.739
	<i>Fondo indennità organi istituzionali</i>	140.088	100.000		-72.199	167.889
	<i>Fondo manutenzioni cicliche</i>					0
	<i>Fondo spese legali</i>	697.193	242.099		-335.105	604.187
	<i>Fondo incentivazione medici convenzionati</i>	3.759.889	1.333.000			5.092.889
	<i>Fondo ALPI (L.189/2012)</i>	412.682	223.757			636.439
	<i>Fondo rinnovi contrattuali personale universitario</i>					0
	<i>Fondo per contrattazione integrativa personale universitario</i>					0
	<i>Fondo per oneri legati ad eventi sismici</i>					0

	<i>Fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo</i>	163.122	99.587		-34.947	227.762
	<i>Fondo Comitato Etico</i>					0
	<i>Fondo per oneri ALP</i>	569.249	206.573		-569.249	206.573
	<i>Fondo per ricerca (FAR)</i>					0
	<i>Altri fondi per oneri</i>					0
PBA270	Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016	875.676	753.209		-255.797	1.373.088
x	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	55.209.543	31.109.628	0	-13.507.841	72.811.330

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

La squadratura pari ad € 53.456 tra la voce B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato e B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) deriva dal giroconto effettuato sul contributo accantonato.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				Fondo al 31/12/23	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2023		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2023		B.2) Acquisti di servizi sanitari				96.090	
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	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2023		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2023		Altri costi (spese per investimenti)				49.347	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2023		Altri costi (oneri diversi di gestione)				10	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2023		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2023		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2023	6.342.944	Totale	0	0	0	247.487	6.095.458
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		B.1) Acquisti di beni				2.229	
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	
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	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		B.6) Costi del personale				61.486	
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	

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		Altri costi (oneri diversi di gestione)				726	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		Altri costi (Irap)				1.764	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		Altri costi (voce residuale)				330	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022	4.406.536	Totale	0	0	1.306.866	2.015.702	1.083.968
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		B.1) Acquisti di beni		7.041	13.277	37.292	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		B.2) Acquisti di servizi sanitari		109.590	137.472	707.545	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		496	67.922	80.684	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		B.6) Costi del personale		615	294.047		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		Altri costi (spese per investimenti)		1.857	35.144	8.589	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		Altri costi (oneri diversi di gestione)		1.500		634	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		Altri costi (Irap)				85	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		Altri costi (voce residuale)				216	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021	2.878.507	Totale	0	121.099	547.862	835.044	1.374.502
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		B.1) Acquisti di beni		190	19.188	24.354	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		B.2) Acquisti di servizi sanitari	85.958	233.325	3.760.212	172.162	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	32.554	69.546	96.568	157.258	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		B.6) Costi del personale	13.569	78.784	33.791	13.230	

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)	3.565	23.525	11.950		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		Altri costi (oneri diversi di gestione)	64.852	20.903		310	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		Altri costi (Irap)			2.857	2.521	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		Altri costi (voce residuale)		30.000			
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti	5.256.498	Totale	200.498	456.273	3.924.566	369.835	305.326
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato		TOTALE	TOTALE	200.498	577.372	5.779.294	3.468.068	8.859.253

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				Fondo al 31/12/23	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023		B.2) Acquisti di servizi sanitari				395.280	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023		Altri costi (spese per investimenti)				11.003	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023		Altri costi (oneri diversi di gestione)				24	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2023	1.659.108	Totale	0	0	0	406.307	1.252.801
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		B.1) Acquisti di beni				21.239	
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	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				314.567	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		Altri costi (spese per investimenti)			2.366		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		Altri costi (oneri diversi di gestione)				14	

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		Altri costi (Irap)				24.640	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022	6.214.367	Totale	0	0	4.767.227	1.363.679	83.460
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		B.2) Acquisti di servizi sanitari		1.343.728	493.962	389.228	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		118.174		38.550	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		B.6) Costi del personale			101.404		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		Altri costi (spese per investimenti)			27.677	17.080	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		Altri costi (Irap)			13.000	23.655	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021	4.194.259	Totale	0	1.461.902	636.043	468.513	1.627.801
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		B.1) Acquisti di beni	4.823	2.952	4.048		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		B.2) Acquisti di servizi sanitari	213.732	469.965	448.721	178.611	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	56.192	24.079	48.952	2.318	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		B.6) Costi del personale	426.395		21.505		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)	4.974	13.618	32.670		

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		Altri costi (oneri diversi di gestione)				34	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		Altri costi (Irap)			1.828		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		Altri costi (voce residuale)	85				
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti	2.276.871	Totale	706.201	510.614	557.724	180.963	321.369
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	TOTALE	14.344.605	TOTALE	706.201	1.972.516	5.960.994	2.419.463	3.285.431

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 31/12/23	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023		B.2) Acquisti di servizi sanitari				9.499.834	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				18.000	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2023	17.632.676	Totale	0	0	0	9.517.834	8.114.842
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		B.1) Acquisti di beni				24.675	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		B.2) Acquisti di servizi sanitari				2.789.776	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				151.081	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		B.6) Costi del personale				110.574	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		Altri costi (spese per investimenti)				37.298	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		Altri costi (oneri diversi di gestione)				14	

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		Altri costi (Irap)				7.321	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022	4.004.592	Totale	0	0	0	3.120.739	883.853
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021		B.1) Acquisti di beni			78.467		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021		B.2) Acquisti di servizi sanitari		1.556	333.129		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		556	23.420		12.890
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021		Altri costi (spese per investimenti)			10.392		20.000
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2021	2.272.808	Totale	0	2.112	445.408	32.890	1.792.398
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		B.1) Acquisti di beni	85.788	31.969	37.355		94.964
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		B.2) Acquisti di servizi sanitari	6.456.805	2.215.492	2.820.432		609.329
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	936.326	470.616	922.257		327.842
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		B.6) Costi del personale	323.111	210.811			65.680
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)	346.084	383.670	119.307		287.188

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<i>anni precedenti</i>		<i>Altri costi (oneri diversi di gestione)</i>		61.185	32		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<i>anni precedenti</i>		<i>Altri costi (Irap)</i>				1.357	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<i>anni precedenti</i>		<i>Altri costi (voce residuale)</i>	336.708	179.799			
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<i>anni precedenti</i>	19.771.229	Totale	8.484.822	3.553.542	3.899.383	1.386.361	2.447.121
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	TOTALE	43.681.305	TOTALE	8.484.822	3.555.654	4.344.791	14.057.824	13.238.214

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				Fondo al 31/12/23	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2023			Totale	0	0	0	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				4.521	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022			Totale	0	0	0	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021	5.000	B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021		B.6) Costi del personale					

Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2021		Totale	0	0	0	0	0
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		B.1) Acquisti di beni	3.258	981	3.162	4.170	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		B.2) Acquisti di servizi sanitari	31.666	62.773	19.515		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	12.263	4.111	15.448	12.984	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		B.6) Costi del personale	3.289	2.023			
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)	1.314	2.071	18.678	888	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		Altri costi (oneri diversi di gestione)		540	32		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		Altri costi (voce residuale)	3.992	40.422			
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti	450.363	Totale	55.782	112.921	56.835	18.042	206.783
Quote inutilizzate contributi per ricerca	TOTALE	455.363	TOTALE	55.782	112.921	56.835	22.563	207.262

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				Fondo al 31/12/23	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno x		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno x		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno x		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno x		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno x		Altri costi (spese per investimenti)					

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

Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<i>anni precedenti</i>		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<i>anni precedenti</i>		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<i>anni precedenti</i>		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<i>anni precedenti</i>		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<i>anni precedenti</i>		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<i>anni precedenti</i>		Totale	0	0	0	0	0
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.8 del 30/04/2024
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. Nell'esercizio 2022 non è stato effettuato alcun accantonamento.	Verbale n.8 del 30/04/2024
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.8 del 30/04/2024
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.	Verbale n.8 del 30/04/2024
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 1.716.960,75. 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 31/12/23.	Verbale n.8 del 30/04/2024
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	Verbale n.8 del 30/04/2024

	corrispondente all'importo massimo della quota incentivante.	
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 08/04/2024 (PG/RER/ 030746.U)	Verbale n.8 del 30/04/2024
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 08/04/2024 (PG/RER/ 030746.U)	Verbale n.8 del 30/04/2024
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.8 del 30/04/2024
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. Nel corso dell'esercizio 2022 il fondo è stato capiente ed ha consentito di non registrare costi per interessi a conto economico. Nell'esercizio 2023 si è provveduto ad accantonare un'ulteriore quota pari ad € 200.000 a garanzia dell'ammontare complessivo in linea con l'esercizio precedente.	Verbale n.8 del 30/04/2024
Fondo per imposte	Il fondo si riferisce in primis ad un contenzioso pluriennale con il Comune di Sassuolo in relazione all'IMU 2018 per € € 536.817,01 euro, da una controversia con l'Agenzia dell'Entrate in merito al calcolo IRAP anni 2017 per complessivi € 190.840,97.	Verbale n.8 del 30/04/2024
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.	Verbale n.8 del 30/04/2024
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.8 del 30/04/2024
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	Nell'esercizio 2023 si è proceduto ad accantonare la quota di € 822.058,12 pari a circa il 40% delle note di credito da ricevere da ospedali privati accreditati iscritte a bilancio per prestazioni rese a pazienti fuori regione nel rispetto del tetto fissato a livello regionale.	Verbale n.8 del 30/04/2024
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.	Verbale n.8 del 30/04/2024
Fondo Incentivi Medici Convenzionati	Al fondo in oggetto risultano iscritte al 31/12/2023 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.	Verbale n.8 del 30/04/2024
Fondo per incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.lgs.	L'art. 113 del decreto legislativo n. 50 del 2016 (codice dei contratti pubblici), rubricato "incentivi per funzioni tecniche", consente, di erogare emolumenti economici	Verbale n.8 del 30/04/2024

50/2016 e Art. 45 D.lgs.36/2023	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.	
Altri fondi rischi	I 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 2023, è stato effettuato un accantonamento legato ai possibili ulteriori costi legati al servizio energia, secondo le indicazioni regionali.	Verbale n.8 del 30/04/2024

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. 2 Vertenze personale (dipendente/convenzionato): € 445.000,00</p> <p>n. 2 Altre vertenze legali: € 93.000,00</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</p>

			<p>probabile non è stato quindi operato alcun accantonamento.</p> <p>Dall'avvio del Programma di gestione diretta dei sinistri, 1° dicembre 2015, i sinistri con grado di possibile sono complessivamente 145 per un importo di € 9.807.678,64.</p>
<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)?</p>	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	10.256.730	999.484	-2.317.532	8.938.682
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
PCA020	FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI				0
x	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	10.256.730	999.484	-2.317.532	8.938.682

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

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 dagli articoli 41 e 42 dell'Accordo Collettivo Nazionale 31 marzo 2020.	Verbale n.8 del 30/04/2024

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	44.370.582		- 7.105.711	37.264.871		

x

x	DEBITI V/STATO	20.152	854.477	- 172.901	701.729	508.158	-
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	20.152	854.477	- 172.901	701.729	508.158	

x

x	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.933.397	1.201.121	- 609.759	6.524.759	-	-
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	247	-	-	247		
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	4.500.000	529.556		5.029.556		
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	609.759		- 609.759	-		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	823.391	671.565		1.494.956		

x

PDA13 0	DEBITI V/COMUNI:	20.150.599	32.872.591	- 35.662.806	17.360.384	15.511.164	
--------------------	-----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------------	-------------------	-------------------	--

x

x	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	82.004.746	506.618.082	- 524.525.437	64.097.391	30.930.648	-
PDA16 0	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-			-		
PDA17 0	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-		
PDA18 0	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			-		
PDA19 0	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.802.204	292.030.385	- 291.845.258	2.987.332		
PDA20 0	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-			-		
PDA21 0	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	79.202.542	214.587.697	- 232.680.180	61.110.059	30.930.648	
PDA21 1	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP	-			-		
PDA21 2	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-			-		
PDA21 3	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-			-		
PDA22 0	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	182.732	158.343	- 113.653	227.422	165.483	
PDA23 0	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-			-		
PDA23 1	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	-			-		

	c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti						
PDA23 2	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-			-		
PDA23 3	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-			-		
PDA23 4	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	-			-		
PDA23 5	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-			-		
x	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	82.187.478	506.776.425	- 524.639.090	64.324.813	31.096.131	-

x

x	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	61.644.540	59.292.933	- 92.863.729	28.073.743	20.324.069	-
PDA25 0	Debiti v/enti regionali	17.724	103.029	- 86.930	33.823	23.795	-
	Debiti verso ARPA	17.724	103.029	- 86.930	33.823	23.795	
PDA26 0	Debiti v/sperimentazioni gestionali	61.626.816		- 61.626.816	-		
PDA27 0	Debiti v/altre partecipate	-	59.189.903	- 31.149.983	28.039.920	20.300.274	

x

PDA28 0	DEBITI V/FORNITORI:	170.922.704	585.310.237	- 622.943.208	133.289.733	70.858.802	-
PDA29 0	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	80.214.118	337.075.927	- 355.390.812	61.899.233	26.805.643	-
PDA29 1	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	88.718.987	343.198.457	- 357.987.761	73.929.683	26.805.643	
PDA29 2	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	- 8.504.869	- 6.122.530	2.596.948	- 12.030.450		
PDA30 0	Debiti verso altri fornitori	90.708.586	248.234.310	- 267.552.396	71.390.500	44.053.159	-
PDA30 1	Debiti verso altri fornitori	93.824.030	253.705.384	- 271.001.653	76.527.761	44.053.159	
PDA30 2	note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 3.115.445	- 5.471.074	3.449.257	- 5.137.262		

x

PDA31 0	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-			-		
x							
PDA32 0	DEBITI TRIBUTARI:	19.727.729	167.917.935	-	168.671.933	18.973.731	-
	Debiti per IRES	5	252.896	-	252.896	5	
	Debiti per IMU	-		-		-	
	Debiti per Irap	2.879.657	21.432.281	-	21.197.936	3.114.002	
	Debiti per IRPEF	7.543.917	64.912.873	-	64.426.967	8.029.823	
	Debiti per IVA	9.303.204	81.197.044	-	82.671.424	7.828.825	
	Debiti tributari per altro	946	122.840	-	122.710	1.076	
x							
PDA33 0	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	22.040.797	124.360.439	-	123.878.573	22.522.664	-
	Debiti verso INPS	14.059.239	81.636.450	-	81.631.626	14.064.063	
	Debiti verso ENPAM	7.291.279	36.074.129	-	35.508.452	7.856.956	
	Debiti verso ENPAF	78.546	831.087	-	899.265	10.369	
	Debiti verso INAIL	244.571	3.854.305	-	3.945.434	153.442	
	Debiti verso altri Istituti di previdenza	367.162	1.964.469	-	1.893.797	437.834	
x							
PDA34 0	DEBITI V/ALTRI:	22.686.338	753.055.596	-	757.460.346	18.281.587	1.550.085
PDA35 0	Debiti v/altri finanziatori	-		-		-	
PDA36 0	Debiti v/dipendenti	12.584.399	298.271.716	-	297.551.294	13.304.821	
PDA37 0	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		-		-	
PDA38 0	Altri debiti diversi:	10.101.939	454.783.880	-	459.909.052	4.976.767	1.550.085
	Acconti da clienti			-		-	
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche diverse	5.831.128	3.258.318	-	8.433.038	656.408	461.925
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche per FRNA	1.684.683	10.718.403	-	11.020.651	1.382.435	759.006
	Debiti per depositi cauzionali			-		-	
	Debiti verso ARPA altre regioni			-		-	
	Debiti verso Enti di ricerca			-		-	
	Debiti verso altri soggetti	2.388.643	439.777.270	-	439.430.442	2.735.471	279.352
	Debiti verso Organi istituzionali	37.897	803.113	-	791.209	49.801	49.801
	Debiti verso gestione sociale			-		-	
	Debiti verso soggetti assimilati lavoro dipendente	159.588	226.776	-	233.712	152.652	

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2019 e precedenti	2020	2021	2022	2023
PDA000	MUTUI PASSIVI	37.264.871	-	-	-	-

x

x	DEBITI V/STATO	-	-	-	8.199	693.530
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	-	-	-	8.199	693.530

x

x	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.800.000	900.000	1.723.391	900.247	1.201.121
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				247	
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	1.800.000	900.000	900.000	900.000	529.556
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			823.391		671.565

x

PDA130	DEBITI V/COMUNI:	775.619	11.790	9.431.841	3.891.975	3.249.158
--------	-------------------------	---------	--------	-----------	-----------	-----------

x

x	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.410.086	530.590	1.784.019	14.755.102	40.617.594
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	4.011	-	-	717.266	2.266.054
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.406.075	530.590	1.784.019	14.037.836	38.351.540
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP					
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					

PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92					
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	36.627	4.131	35.898	74.677	76.089
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti					
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione					
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite					
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro					
x	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.446.713	534.721	1.819.917	14.829.779	40.693.683

x

x	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	8.804	28.064.940
PDA250	Debiti v/enti regionali	-	-	-	8.804	25.019
	Debiti verso ARPA				8.804	25.019
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali					
PDA270	Debiti v/altre partecipate					28.039.920

x

PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	2.958.375	563.972	52.106.034	29.159.213	48.502.138
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.146.502	251.621	35.802.114	7.256.491	17.442.505
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.194.953	364.395	35.867.688	13.400.640	23.102.007
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	- 48.451	- 112.775	- 65.573	- 6.144.149	- 5.659.501
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.811.873	312.352	16.303.920	21.902.723	31.059.633
PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.565.967	351.902	16.303.920	21.902.723	35.403.251
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 754.094	- 39.550	-	-	- 4.343.617

x

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
---------------	------------------------------------	--	--	--	--	--

x

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	18.973.731
	Debiti per IRES					5
	Debiti per IMU					
	Debiti per Irap					3.114.002
	Debiti per IRPEF					8.029.823
	Debiti per IVA					7.828.825
	Debiti tributari per altro					1.076

x

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	22.394	318	66.978	5.020.632	17.412.342
	Debiti verso INPS	520	-	24.827	2.894.475	11.144.241

	Debiti verso ENPAM				1.968.697	5.888.258
	Debiti verso ENPAF					10.369
	Debiti verso INAIL	19.432	-	41.805	58.861	33.344
	Debiti verso altri Istituti di previdenza	2.443	318	345	98.598	336.130
x						
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	440.116	162.898	10.645.463	2.733.173	4.299.938
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	440.116	122.077	10.056.927	1.965.261	720.439
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	-	40.821	588.535	767.912	3.579.499
	Acconti da clienti					
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche diverse					656.408
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche per FRNA			588.535	32.550	761.350
	Debiti per depositi cauzionali					
	Debiti verso ARPA altre regioni					
	Debiti verso Enti di ricerca					
	Debiti verso altri soggetti		40.821		710.135	1.984.515
	Debiti verso Organi istituzionali				25.227	24.574
	Debiti verso gestione sociale					
	Debiti verso soggetti assimilati lavoro dipendente					152.653

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

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
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione

DEBITI PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni

701.729	-	-
-		
-		
-		
-		
701.729		

6.524.759	-	-
-		
-		
-		
247		
5.029.556		
-		
-		
-		
1.494.956		

17.360.384	-	-
-------------------	---	---

64.097.391	-	-
-		
-		
-		
2.987.332		
-		
61.110.059		
-		
-		
-		
227.422		

PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-		
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-		
x	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	64.324.813	-	-
x				
x	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	28.073.743	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali	33.823	-	-
	Debiti verso ARPA	33.823		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-		
PDA270	Debiti v/altre partecipate	28.039.920		
x				
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	133.289.733	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	61.899.233	-	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	73.929.683		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	- 12.030.450		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	71.390.500	-	-
PDA301	Debiti verso altri fornitori	76.527.761		
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 5.137.262		
x				
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-		
x				
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	18.973.731		
	Debiti per IRES	5		
	Debiti per IMU	-		
	Debiti per Irap	3.114.002		
	Debiti per IRPEF	8.029.823		
	Debiti per IVA	7.828.825		
	Debiti tributari per altro	1.076		
x				
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	22.522.664	-	-
	Debiti verso INPS	14.064.063		
	Debiti verso ENPAM	7.856.956		
	Debiti verso ENPAF	10.369		
	Debiti verso INAIL	153.442		
	Debiti verso altri Istituti di previdenza	437.834		
x				
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	18.281.587	-	-

PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	13.304.821		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	4.976.767	-	-
	Acconti da clienti	-		
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche diverse	656.408		
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche per FRNA	1.382.435		
	Debiti per depositi cauzionali	-		
	Debiti verso ARPA altre regioni	-		
	Debiti verso Enti di ricerca	-		
	Debiti verso altri soggetti	2.735.471		
	Debiti verso Organi istituzionali	49.801		
	Debiti verso gestione sociale	-		
	Debiti verso soggetti assimilati lavoro dipendente	152.652		

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 4250630003/4	Nuovi Ospedali Modena (Baggiovara) e Sassuolo	Dexia Crediop SpA	DGR 1561/01 e DGR 1718/01	42.349.465,73	30/12/2023	0	Euribor 6 Mesi + 0,28%	
Mutuo ventennale Dexia Crediop 4250630032	Completamento Ospedale di Baggiovara	Dexia Crediop SpA	DGR 2801/03	25.823.000,00	31/12/2025	3.294.481,81	Tasso fisso 5,28%	
Mutuo ventennale Dexia Crediop 425063001	Piano Investimenti 2008-2010	Dexia Crediop SpA	DGR 974/08	27.000.000,00	30/06/2029	8.950.060,19	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	20.000.000,00	30/06/2036	13.899.742,34	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	15.000.000,00	30/06/2034	11.120.586,42	Euribor 6 Mesi +2,99	
TOTALE MUTUI				130.172.466		37.264.871		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Az. Usl Piacenza			141.107
Az. Usl Parma			99.026
Az. Usl Reggio Emilia	1.350.913		29.644.208
Az. Usl Bologna			489.676
Az. Usl Imola			2.000
Az. Usl Ferrara			2.215
Az. Usl Romagna			67.577
AOSP Parma	1.636.419		743.516
AOSP Modena			29.691.191
AOSP Bologna			122.100
AOSP Ferrara			98.970
I.O.R.			8.473
	2.987.332	0	61.110.059

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
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)?	SI	<p>I debiti registrano, rispetto all'esercizio 2022, un significativo decremento pari ad € - 102.366.301.</p> <p>Fra le riduzioni maggiormente significative si segnalano:</p> <ul style="list-style-type: none"> -2.790.215 € verso Comuni; -17.862.665 € verso Aziende sanitarie pubbliche; -33.570.796 € verso società partecipate; - 37.632.971 € verso fornitori; - 4.404.750 € verso altri soggetti; -7.105.111 € per mutui. <p>Nel corso dell'esercizio 2023 si è provveduto a classificare i debiti verso la società partecipata Ospedale di Sassuolo S.p.A. alla voce Debiti v/altre partecipate in coerenza con l'attribuzione della classe contabile assegnata dall'anagrafica regionale. Fino al 31.12.22 i suddetti valori sono stati</p>

			classificati alla voce Debiti v/sperimentazioni gestionali verso i quali si effettueranno i confronti di andamento.
--	--	--	---

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA000	TOTALE	0	0
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA030	TOTALE RISCONTI PASSIVI	873.922	632.899
x	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
AA0660	Sperimentazioni e ricerche per privati	337.782	249.396
AA1080	Fitti attivi	14.461	0
EA0040	Erogazioni liberali	521.679	383.503

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	34.483.403	348.204	-8.556.162	26.275.445
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	1.112.822.423	12.824.979	165.850.879	
AA0031	Finanziamento indistinto	1.112.822.423		79.170.678	
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione			86.680.201	
AA0033	Funzioni	0	12.824.979	0	
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso		800.000		
AA0035	Funzioni - Altro		12.024.979		
AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528 l.208/2015				
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			20.001.723	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codic e conto
AA0020	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				1.308.779.921	97.318.370	
AA0030	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto				1.291.498.281	80.638.199	
AA0031	Finanziamento indistinto				1.191.993.101		
	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 1237	17/07/2023	FSR 2023	1.098.115.153		
	Integrazione F.S.regioale - indistinto	DD 26523	15/12/2023	FSR 2023	14.707.270		
	copertura mobilita' passiva extra RER	DGR 2011	20/11/2023	mobilita extra regionale	1.509.683		
	IVC 2022/2024 (inclusi oneri e irap)	DGR 1237	17/07/2023	IVC 2022/2024	1.324.198		
	Integrazione a sostegno equilibrio bilancio	DD 26523	15/12/2023	Integrazione a sostegno equilibrio bilancio	24.142.876		
	Integrazione a sostegno equilibrio bilancio	DD 26523	15/12/2023	Integrazione a sostegno equilibrio bilancio	5.677.957		
	Aggiornameto contrattuali 2016-2018 convenzionati	DGR 1237	17/07/2023	conTratto convenzionati	2.930.914		
	Rinnovo Contratto comparto	DGR 1237	17/07/2023	Contratto comparto	4.666.442		
	Rinnovo contratto MMG	DGR 1237	17/07/2023	Rinnovo contratto MMG	1.362.807		
	Rinnovo contratto Sumai	DGR 1237	17/07/2023	Rinnovo contratto Sumai	215.751		
	Rinnovo contratto dirigenza (escluso PTA)	DGR 1237	17/07/2023	Rinnovo contratto dirigenza	2.523.161		
	Rinnovo CCNL Comparto triennio 2019-2021	DGR 1237	17/07/2023	Rinnovo contratto personale dipendente	11.532.849		
	Assegnazioni di cui alla DGR 1341.2019	DGR 2356	22/12/2023		86.392		
	Ammortamenti netti ante 2009	DGR 1237	17/07/2023	Ammortamenti netti ante 2009	1.215.396		
	Revisione Superticket	DGR 1237	17/07/2023	revisione superticket	3.936.256		
	Rinnovi PTA dirigenza 2016 2018 (anno 2021)	DGR 1237	17/07/2023	Rinnovi PTA dirigenza 2016 2018	109.333		
	Finanziamento rinnovo contratto comparto	DGR 2011	20/11/2023	Rinnovo contratto personale dipendente	724.533		
	Risorse a copertura contratto dirigenza	DGR 2011	20/11/2023	Rinnovo contratto personale dirigente	2.068.388		
	Risorse a copertura emolumento accessorio una tantum 1,5%	DGR 1237	17/07/2023	una tantum 1,5%	3.819.554		
	Indennità pronto soccorso	DGR 2011	20/11/2023	Indennita' PS	703.321		

	Fondo perequativo Ausl	DGR 1237	17/07/2023	Fondo perequativo Ausl	4.171.935		
	Concorso equilibrio economico finanziario 2023	DD 26523	15/12/2023	equilibrio economico-finanziario	6.448.932		
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione				86.680.201	80.638.199	
	Programmi di interesse regionale	DGR 591	20/04/2023	Piano regionale prevenzione	27.000	23.590	
	Progetti area salute mentale	DD 17512	17/08/2023	Piano sociale e sanitario Area salute mentale 2020	206.000	10.416	
	Arbovirosi 2023	DGR 1715	16/10/2023	Arbovirosi 2023	93.977	93.977	
	Promozione benessere della persona	DGR 1678	09/10/2023	Promozione benessere della persona	466.990	-	
	DL 73/2001 art 27 c. 5	DGR 2011	20/11/2023	DL 73/2001	85.027	85.027	
	Prestazioni aggiuntive risorse art 11 DL34/2023 personae medico e personale infermieristico	DGR 1575	25/09/2023	DL 34/2023	475.324	352.268	
	Promozione salute e benessere della persona e della comunita'	DGR 1977	20/11/2023	Salute e benessere della persona e della comunita'	232.171	-	
	Progetto GRU-GAAC - CARTELLE + Quota estensione quinto d'obbligo	DGR 1237	17/07/2023	PROGETTO GRU-GAAC -CARTELLE	178.690	84.960	
	Assegnazione DL34/20	DGR 1237	17/07/2023	DL 34/2020	5.674.155	5.674.155	
	Assegnazione DL 34/20 PER 2023 Emergenza 118	DGR 1536	19/09/2023	DL 34/2020	726.000	726.000	
	Risorse da FSR indistinto (Panflu)	DGR 2011	20/11/2023	Panflu	3.644.552	3.644.552	
	Risorse da FSR indistinto Quota aggiornamento Lea	DGR 2011	20/11/2023	Aggiornamento Lea	2.319.893	2.319.893	
	Contributo maggior prezzi energia	DD 26523	15/12/2023	Maggior costi energia	8.086.686	8.086.686	
	QUOTA CAPITARIA - Ripartizione della quota per la prevenzione e la cura della fibrosi cistica (L. 362/99) - DGR 2162/2023	DD 26523	15/12/2023	Prevenzione fibrosi cistica	51.558	51.558	
	QUOTA CAPITARIA - Quota per il Gioco d'azzardo (art. 1, c. 133, L. 190/2014) - DGR 2162/2023	DD 26523	15/12/2023	Gioco d'azzardo	579.973	579.973	
	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	DD 26523	15/12/2023	vaccini NPNV	2.157.501	2.157.501	
	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	DD 26523	15/12/2023	stabilizzazione personale	1.739.920	1.739.920	
	QUOTA CAPITARIA - Ripartizione liste d'attesa (richiesta MEF)	DD 26523	15/12/2023	Ripartizione liste d'attesa	1.987.065	1.987.065	
	QUOTA CAPITARIA - Quota per screening neonatale (art. 6 della legge n. 167/2016) - DGR 2162/2023	DD 26523	15/12/2023	Screening neonatale	391.076	391.076	
	DD 2332/2023 - ASSEGNAZIONE E CONCESSIONE FINANZIAMENTI AGLI ENTI PARTECIPANTI ALLA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI 2023 DEL SETTORE INNOVAZIONE NEI SERVIZI SANITARI E SOCIALI EX DGR N. 1237/2023	DGR 2332	22/12/2023	Network per la ricerca	56.000	-	

	DGR 2193/2023 - FINANZIAMENTO ALL'AUSL DI MODENA PER SUPPORTO ALLA LINEA DI INTERVENTO "PROGETTO PORTALE WEB REGIONALE DI INFORMAZIONE E SUPPORTO AL CAREGIVER" DI CUI ALLA DGR 2318/2019	DGR 2193	18/12/2023	Web Caregiver	100.000	24.501	
	Personale in collaborazione, distacco GSA	DD 26523	15/12/2023	Personale in collaborazione GSA	1.522.206	1.522.206	
	FRNA-Contributi da Fondo Sanitario Regionale	DGR 1539	19/09/2023	FRNA anno 2023	55.878.437	51.082.875	
AA0033	Funzioni				12.824.979	-	
AA0034	Funzioni - Pronto soccorso	DGR 2011	20/11/2023	Piano miglioramento PS	800.000		
AA0035	Funzioni - Altro				12.024.979	-	
	Funzioni sovrazionali e Progetti	DGR 1256	25/07/2023	Funzioni e progetti	1.019.734		
	Sanità penitenziaria	DGR 2252	22/12/2023	integr. san. penitenziaria 2023	863.005		
	Fattori della coagulazione	DGR 2011	20/11/2023	Fattori della coagulazione	5.285.588		
	Diplomi universitari	DGR 2189	18/12/2023	Diplomi universitari	219.785		
	Rimborso trapianti	DGR 2356	22/12/2023	Trapianti	4.000		
	Superamento ex OO:PP	DGR 1372	07/08/2023	Superamento ex OO:PP	4.023.633		
	Programma autismo	DGR 1372	07/08/2023	Programma autismo 0-6 anni	335.234		
	Emergenza 118	DGR 1536	19/09/2023	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				17.281.640	16.680.171	
	Sanità penitenziaria	DGR 2252	22/12/2023	Sanità penitenziaria 2023	1.701.836	1.701.836	
	Presidi tossicodipendenze nelle carceri	DGR 2184	18/12/2023	Presidi tossicodipendenze nelle carceri	79.636	-	
	Superamento ospedale psichiatrico giudiziario	DGR 2251	22/12/2023	Superamento ospedale psichiatrico	661.134	395.244	
	Fondo unico :farmaci innovativi	DD 26523	15/12/2023	Farmaci innovativi	7.922.822	7.922.822	
	Maggior costo farmaci innovatività scaduta	DD 26523	15/12/2023	Farmaci innovatività scaduta	3.326.429	3.326.429	
	Farmacie remunerazione aggiuntiva	DPG 23919/2023		Farmacie remunerazione aggiuntiva	1.897.772	1.641.829	
	Potenziamento assistenza territoriale	DGR 2011	20/11/2023	assistenza territoriale	1.692.011	1.692.011	
AA0050	EXTRA FONDO				39.685.278	12.757.796	
AA0060	da Regione o Prov. Aut. Extra - fondo				20.289.828	-	
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				20.001.722		
	Compartecipazione famiglie numerose	DGR 1862	30/10/2023	Revisione compartecipazione tk famiglie numerose	1.492.787		

	Iscrizione soggetti senza dimora liste assistiti	DGR 1834	30/10/2023	iscrizione soggetti senza dimora liste assistiti	15.849		
	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	DD 21707	19/10/2023	FRNA anno 2023 quota RER	15.803.711		
	FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA - INTEGRAZIONE ED ASSEGNAZIONE RISORSE ANNO 2023	DGR 2314	22/12/2023	FRNA anno 2023 quota RER	2.689.375		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				288.106		
	Regione Emilia Romagna	DD 27364	29/12/2023	Iscrizione contributi volontari stranieri	164.004		
	Regione Emilia Romagna	DD 20808	06/10/2023	Contributi Farmacie rurali 2023	14.102		
	Regione Emilia Romagna	DGR 1834	30/10/2023	Anagrafe animali da affezione	110.000		
AA0110	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				129.957	18.000	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				129.957	18.000	
	AZIENDA AUSL FERRARA	DGR 212	13/02/2023	Progetto I CARE 2	18.000	18.000	
	AZIENDA AUSL IMOLA	Delibera 86	12/04/2023	Progetto formazione istituti agrari	32.377	-	
	AUSL PIACENZA	FT 225300637	17/07/2023	Progetto Validazione di un sistema di valutazione della complessita clinico assistenziale del paziente oncologico in cure palliative domiciliari CUP	3.938	-	
	AUSL BOLOGNA	GL 7838-delibera 117805	22/11/2021	Progetto studenti attivi in sicurezza	3.800	-	
	AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI	Document o N. 245300171		Procurement e sangue cordonale 2023	1.300	-	
	AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI	Document o N. 245300171		Procurement e sangue cordonale 2023	56.077	-	
	AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI			fondi Pirp quota 2023	14.465	-	
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)				19.265.493	12.739.796	
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)				1.568.413	929.131	
	Ministero salute	DGR 2224	12/12/2022	STP ACCONTO 2022	105.457	105.457	
	Alimenti no glutine anno 2023	DD 2529	08/02/2023	Alimenti no glutine	5.561	366	
	Formazione celiachia anno 2023	DD 2984	08/02/2023	Formazione celiachia	12.874	1.250	
	Disturbi alimentazione e nutrizione	DGR 2326	22/12/2023	Disturbi alimentazione e nutrizione	106.519	-	
	Potenziamento rete servizi psicologici	DGR 2354	22/12/2023	Potenziamento rete servizi psicologici	96.362	-	
	POTENZIAMENTO DEI TEST DI NEXT-GENERATION SEQUENCING DI PROFILAZIONE GENOMICA DEI TUMORI	DGR 2169	12/12/2023	Profilazione genomica dei tumori	67.814	-	
	Regione Emilia Romagna	DGR 1774	14/07/1905	Fondo alzheimer e demenze anno 2021-2023	51.723	-	

	Intervento 1.2.1 "Casa come primo luogo di cura (ADI)" PNRR Missione 6 - Componente 1 - anno 2023	DGR 2345	22/12/2023	PNRR	822.058	822.058
	DGR 2345/2023 - 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) (B)	DGR 2345	22/12/2023	PNRR	300.045	-
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				14.678.487	8.792.072
	Regione Emilia Romagna	DGR 443	27/03/2023	Formazione per la gestione delle emrengenze di natura epidemica e non	10.000	8.568
	Regione Emilia Romagna	DGR 1046	26/06/2023	Formazione degli operatori degli stabilimenti autorizzati alla sperimentazione animale	38.961	357
	Regione Emilia Romagna	DGR 2027 DGR 940	27/11/2023 12/06/2023	Test genomici per la cura del tumore al seno	36.000	36.000
	Regione Emilia Romagna	DGR 2181	18/12/2023	Prevenzione luoghi di lavoro	1.221.680	-
	Regione Emilia Romagna	DD 13009	13/06/2023	Aquisto sostituti del latte materno alle donne affette da condizioni patologiche	22	22
	Regione Emilia Romagna	DGR 2334	22/12/2023	Farmacovigilanza attiva 2023	50.000	-
	Regione Emilia Romagna	DGR 1572	25/09/2023	Consultazione psicologica per gli operatori di polizia locale	30.000	-
	Regione Emilia Romagna	DGR 1699	09/10/2023	Centri uomini autori di violenza	46.861	-
	Protezione civile	dec. 2756	27/12/2022	Recupero somme 118	6.931	-
	Prov. Reg. amministrazione Penitenziaria	DD 91023	04/12/2023	Progetto reinserimento detenuti	130.879	-
	Inail	GL 7549	31/12/2023	Fiera Ambiente 2023	39.998	39.998
	Unione comuni del Frignano	dec 2236	25/10/2022	Unione comuni del Frignano	2.708	1.774
	FNA 2023	DD 15993	21/07/2023	Fna 2023	10.287.141	8.329.784
	Sostegno caregiver 2021	DD 8142	18/04/2023	Sostegno caregiver 2023	294.545	-
	Fondo dopo di noi	DD 19196	13/09/2023	Fondo dopo di noi	921.848	-
	Progetto Autismo - Fondi Ministeriali	DRG 2299	19/12/2022	progetto autismo	1.189.423	330.900
	FRNA- unione comuni terre d'argine	Dec. 318- 319	06/02/2024	Contributi FRNA	317.092	17.092
	ICCRS - ISTITUO NAZ. TUMORI -UO Medicina Oncologica Ospedale di Carpi - Studio Beverly	FT 235100078	22/05/2023	Sprimentazioni e ricerche	2.570	
	PROGETTO AGENAS JOINT ACTION CIRCE - CIRCE	FT 225300914	30/09/2023	Sprimentazioni e ricerche	36.990	20.000
	Studio "Kendo" Dott. Fabrizio Artioli - Osp. Carpi	FT 235100082	31/05/2023	Sprimentazioni e ricerche	2.570	

	Studio No Profit MITO 28	FT 245100024	20/02/2024	Sperimentazioni e ricerche	950		
	S0O109X QUOTA AZIENDALE PROGETTI	5% su varie fatture		Sperimentazioni e ricerche	11.318	7.577	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92				3.018.593	3.018.593	
	L.210 Politrasfusi 2023	DGR 1718	16/10/2023	L.210 Politrasfusi 2023	3.018.593	3.018.593	
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				70.274	18.581	
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				18.581	18.581	
	L PERSONALE IN UTILIZZO TEMPORANEO PRESSO LA DIREZIONE GENERALE CURA DELLA PERSONA, SALUTE E WELFARE IN ATTUAZIONE DELLA DGR N. 2228/2023	DD 27336	29/12/2023	Personale in distacco GSA	18.581	18.581	
AA0220	Contributi da privati per ricerca				51.693	-	
	Fondazione Europea Progetto Recage - Quota 2023		2023	How to best meet the needs of people with dementia with severe behavioural disturbances. Toward a respectful and cost- effective m	51.693	-	
						
AA0230	Contributi c/esercizio da privati				-	-	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

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	1.308.779.921	691.853	0,05%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	20.289.828		0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	129.957	15.453	11,89%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	70.274	2.892	4,12%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	329.031	0,00%
x	Totale	1.329.269.980	1.039.229	0,08%

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)	71.840	298.807	11.254.093	-	3.575.098	118.058	861.125	514.656	20	7.630.111	554	145	6.091	-	24.330.597
AA0350	Prestazioni di ricovero	17.055	61.977	6.569.451		1.190.370	66.597	224.436	117.300							8.247.186
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.313	31.824	1.349.210		411.122	7.187	156.487	60.668	20	7.146.432	554	145	66		9.167.027
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.019	6.921	583.495		78.526	2.446	24.042	10.612							707.060
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale															-
AA0380	Prestazioni di File F	35.570	153.769	1.646.866		1.203.313	29.508	225.832	211.149							3.506.007
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	3.616	12.509	247.672		104.272	2.247	50.218	46.859							467.391
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	9.051	28.208	475.046		494.559	9.219	138.982	61.873							1.216.938
AA0410	Prestazioni termali															-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										238.882					238.882
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa	2.216	3.575	375.428		68.530	855	40.866	6.195							497.665
AA0422	Prestazioni assistenza protesica															-
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraspedaliera															-

	erogate a soggetti pubblici extraregione															
x																
x	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	71.840	298.807	11.254.093	-	3.575.098	118.058	861.125	514.656	20	7.630.111	554	145	6.091	-	33.843.539
x																
x	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)															-
x																
x	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)															82.778
x																
x	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82.778
x																
x	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	71.840	298.807	11.254.093	-	3.575.098	118.058	861.125	514.656	20	7.630.111	554	145	6.091	-	24.330.597
x	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.595.720
x	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	71.840	298.807	11.254.093	-	3.575.098	118.058	861.125	514.656	20	7.630.111	554	145	6.091	-	33.926.317

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	445.998	333.558	112.440	33,71%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	6.223.587	5.985.481	238.106	3,98%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	14.157	16.403	-2.246	-13,69%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	861.934	703.439	158.495	22,53%
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)	49.803	372	49.431	13287,80%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0,00%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
X	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	7.595.478	7.039.253	556.225	7,90%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	430.960	315.921	115.039	36,41%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	5.048.713	4.781.183	267.530	5,60%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	10.449	5.355	5.094	95,14%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	879.220	445.181	434.039	97,50%
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)	6.369.342	5.547.640	821.702	14,81%
X	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0,00%
X	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	350.862	342.845	8.017	2,34%
X	Costi diretti aziendali	936.290	928.386	7.904	0,85%
X	Costi generali aziendali	383.840	369.165	14.675	3,98%
X	Fondo di perequazione	430.330	424.371	5.959	1,40%
X	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	2.101.322	2.064.767	36.555	1,77%
X					
X					
X	Quota a carico del SSN (mobilità)	208.889	43.759	165.130	377,36%
X	Comfort alberghiero	268	268	0	0,00%
X	Altro		-	0	0,00%
X	Totale ricavi da libera professione non indicati nella tabella sopra riportata	209.157,00	44.027,00	165.130	375,07%

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

RIMBORSI L.P. PERSONALE IN COMANDO PRESSO TERZI
Rimborso da Ospedale di Sassuolo
Rimborso da Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena
Rimborsi da Altre Aziende sanitarie
TOTALE RIMBORSI L.P.

Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
854.138	622.453	231.685	-
	-	-	-
65.149			
919.287	622.453	145.370	0

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 2023:

- sono stati ulteriormente affinate le imputazioni relative ai conti di ricavo derivanti da attività LP per consulenze con la correlazione al relativo conto 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;
- si precisa che 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
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Ossigeno e altri gas medicali								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni sanitari								0
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0
...								
TOTALE	0	0						

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	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
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
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
Altri beni sanitari							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
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0

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

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	106.465.956	14.357.950	120.823.906
Medicinali senza AIC	571.520	0	571.520
Ossigeno ed altri gas medicali			0
Emoderivati di produzione regionale	0		0
Emoderivati con AIC			0
Vaccini per profilssi con codice AIC	388	4.784	5.172
Diagnostici in vivo con AIC	19.713		19.713
Prodotti dietetici			0
TOTALE	107.057.577	14.362.734	121.420.311

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

CODICE MOD. CE	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:			127.771.367													127.771.367
BA0303	Dispositivi medici			16.578.356													16.578.356
BA0304	Prodotti dietetici			444.882				390									445.272
BA0305	Materiali per la profilassi (vaccini)			6.207.136													6.207.136
BA0306	Prodotti chimici			39.372													39.372
BA0307	Materiali e prodotti per uso veterinario			7.419													7.419
BA0308	Altri beni e prodotti sanitari:			166.047										45.431			211.478
	...																0
x	TOTALE	0	0	151.214.579	0	0	0	0	390	0	0	0	0	45.431	0	0	151.260.400

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)	509.024	271.066	11.015.859	62.290	5.839.034	2.118.188	1.660.334	1.143.952	2.773.371	257.729.347	2.014.307	12.252.827	3.225.565	0	300.615.164
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	3.529	8.394	123.627		152.816	4.666	47.878	32.798							373.707
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	5.393	23.601	446.664		416.188	8.484	161.363	189.651							1.251.343
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	31.050	51.189	3.504.607		532.472	33.154	352.123	254.634	956.055	55.506.373	495.503	2.280.977	139.581		64.137.719
BA0541	Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	5.564	2.459	105.880		246.990	5.355	74.217	109.826	9.908	5.086.280	27.718	38.035	12.484		5.724.716
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa															0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	3.359	3.030	33.677		82.972	1.086	10.808	16.741							151.672
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica															0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	441.423	36.621	4.429.884		3.493.543	2.009.677	828.438	382.238	1.486.944	174.714.993	1.253.568	6.127.122	2.958.462		198.162.913
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			381.240		12.960										394.200
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	18.705	145.773	1.990.280		842.456	55.766	185.447	153.590	320.463	22.421.701	237.518	3.806.694	115.038		30.293.432
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione															0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario															0
BA1151	Acquisto prestazioni Assistenza Domiciliare Integrata (ADI)					8.163		60	1.974							10.197
BA1152	Acquisto altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				62.290	50.475			2.500							115.265
x								0								
x	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33.868.956
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base															179.320
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica															363.793
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale															7.431.798
BA0561	Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero															
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa															
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica															
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera															23.140.499

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	88.108.401	89.994.437	-1.886.036	-2,10%
BA0420	- da convenzione	87.555.374	89.472.379	-1.917.005	-2,14%
BA0430	Costi per assistenza MMG	65.702.888	66.139.988	-437.099	-0,66%
BA0440	Costi per assistenza PLS	12.674.151	13.004.205	-330.054	-2,54%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.094.983	7.815.382	-720.399	-9,22%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.083.352	2.512.804	-429.452	-17,09%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	373.707	380.733	-7.025	-1,85%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	179.320	141.325	37.994	26,88%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	81.025.769	79.750.977	1.274.791	1,60%
BA0500	- da convenzione	79.410.633	78.186.923	1.223.710	1,57%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.251.343	1.212.155	39.188	3,23%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	363.793	351.900	11.893	3,38%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	121.150.308	121.025.537	124.772	0,10%
BA0540	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	64.137.720	62.467.745	1.669.975	2,67%
BA0541	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.724.716	5.708.419	16.297	0,29%
BA0550	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	12.876.645	12.876.028	617	0,00%
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.772.454	1.753.708	18.746	1,07%
BA0560	da pubblico (Extraregione)	7.431.798	7.469.278	-37.480	-0,50%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	15.798.162	16.599.682	-801.520	-4,83%
BA0580	- da privato	13.271.686	13.896.368	-624.682	-4,50%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0,00%
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0,00%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	0,00%
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati			0	0,00%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	5.267.897	5.499.526	-231.629	-4,21%
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da case di Cura private			0	0,00%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	8.003.789	8.396.842	-393.053	-4,68%
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati			0	0,00%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	137.127	254.309	-117.182	-46,08%
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	190.319	199.148	-8.828	-4,43%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	22.498		22.498	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0,00%
BA0680	- da privato (intraregionale)	91.200	169.086	-77.886	-46,06%
BA0690	- da privato (extraregionale)	76.621	30.061	46.560	154,89%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	7.561.252	7.253.304	307.948	4,25%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	151.672	142.193	9.479	6,67%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	68.719	73.717	-4.998	-6,78%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0740	- da privato	7.340.861	7.037.394	303.467	4,31%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	4.572.849	4.466.352	106.498	2,38%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	41.856	762	41.094	5390,19%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0790	- da privato	4.530.993	4.465.589	65.404	1,46%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	330.441.398	321.981.439	8.459.959	2,63%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	198.162.913	197.787.845	375.067	0,19%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	45.636.261	45.615.548	20.713	0,05%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	23.140.499	21.034.573	2.105.926	10,01%
BA0840	- da privato	40.298.212	38.010.849	2.287.364	6,02%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0,00%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			0	0,00%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	40.166.998	37.874.879	2.292.119	6,05%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	131.214	135.970	-4.756	-3,50%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	23.203.512	19.532.623	3.670.889	18,79%
X	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	26.720.432	25.910.388	810.044	3,13%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	394.200	118.610	275.590	232,35%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	349.135	353.266	-4.131	-1,17%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	0,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)	25.838.862	25.341.112	497.750	1,96%
BA0950	- da privato (extraregionale)	138.235	97.400	40.835	41,92%
X	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	34.702.698	33.916.720	785.979	2,32%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	30.293.432	29.264.044	1.029.389	3,52%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	187.714	147.023	40.691	27,68%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.630.262	1.992.429	-362.167	-18,18%
BA1000	- da privato (intraregionale)	2.591.290	2.513.224	78.066	3,11%
BA1010	- da privato (extraregionale)			0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%
X	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	1.699.304	1.436.404	262.900	18,30%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	341.388	207.683	133.705	64,38%
BA1070	- da privato	1.334.645	1.213.131	121.514	10,02%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	23.271	15.590	7.681	49,26%

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari (parte II)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
X	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	7.911.796	8.197.339	-285.543	-3,48%
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)	781.896	1.134.027	-352.131	-31,05%
BA1130	- da privato	7.129.900	7.063.312	66.588	0,94%
X	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	104.810.866	101.076.280	3.734.586	3,69%
BA1151	Assistenza domiciliare integrata	10.197	12.623	-2.426	-19,22%
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	115.265	89.025	26.240	29,47%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	34.124.146	32.840.666	1.283.480	3,91%
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	0	0	0	0,00%
BA1180	- da privato (intraregionale)	70.467.235	68.033.649	2.433.586	3,58%
BA1190	- da privato (extraregionale)	94.024	100.317	-6.293	-6,27%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	6.369.342	5.547.639	821.703	14,81%
X	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	9.800.100	11.072.311	-1.272.211	-11,49%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	258.670	275.035	-16.365	-5,95%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	41.650	53.305	-11.655	-21,86%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	3.018.593	2.123.242	895.351	42,17%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	6.421.187	8.346.990	-1.925.803	-23,07%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.000	273.739	-213.739	-78,08%
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0	0,00%
X	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	10.702.089	12.190.964	-1.488.875	-12,21%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.561.518	1.425.310	136.208	9,56%
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:	8.723.578	10.270.284	-1.546.706	-15,06%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.934.818	2.175.146	-240.328	-11,05%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	3.449	3.292	157	4,77%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	286	12.814	-12.528	-97,77%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.995	0	1.995	0,00%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	2.916.060	4.581.581	-1.665.521	-36,35%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.866.971	3.497.451	369.520	10,57%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	416.993	495.370	-78.377	-15,82%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	416.993	495.370	-78.377	-15,82%
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	29.352.483	27.779.170	1.573.313	5,66%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	928.637	161.686	766.951	474,35%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	10.664.330	9.185.852	1.478.478	16,10%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	842	19	823	4330,53%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	17.229.118	17.531.613	-302.495	-1,73%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	529.556	900.000	-370.444	-41,16%
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
Ospedale Privato Accreditato Fogliani	80.214	681.310.363	Degenza	2023	3.664.877	3.695.733	3.664.899	3.664.899	27.406	27.406	3.664.899
Ospedale Privato Accreditato Fogliani	80.214	681.310.363	Degenza	2023	267.064	247.269	247.269	267.064	7.893	7.893	247.269
Ospedale Privato Accreditato Fogliani	80.214	681.310.363	Chirurgia ambulatoriale	2023	405.581	330.000	405.581	405.581			405.581
Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital	80.213	1.049.620.360	Degenza	2023	2.518.145	2.279.088	2.394.549	2.518.145	20.735	13.794	2.394.549
Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital	80.213	1.049.620.360	Degenza	2023	499.201	520.000	499.201	499.201	17.610	12.663	496.549
Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital	80.213	1.049.620.360	Chirurgia ambulatoriale	2023	346.299	350.000	346.299	346.299			346.299
Ospedale Privato Accreditato Villa Igea	80.215	418.870.366	Degenza	2023	13.681.281	13.292.812	13.292.812	13.681.281	18.945	18.945	13.292.812
KOS CARE (Sede Ospedale Privato Accreditato Villa Pineta Gaiato)	80.218	1.148.190.547	Degenza	2023	4.806.020	4.651.200	4.651.200	4.806.020	97.273	97.273	4.651.200
KOS CARE (Sede Ospedale Privato Accreditato Villa Rosa Modena)	80.216	1.148.190.547	Degenza	2023	4.067.642	4.106.073	4.067.642	4.067.642	0	0	4.067.642
Ospedale Privato Accreditato Città di Parma	80.206	305.320.343	Degenza	2023	362.737		362.737	362.737			330.236
Ospedale Privato Accreditato Salus RE	80.211	1.431.190.352	Degenza	2023	763.479		763.479	763.479	3.475	3.475	657.920
Ospedale Privato Accreditato Villa Verde	80.212	294.320.353	Degenza	2023	826.980		826.980	826.980			826.980
Poliambulatorio Privato San Nicolò (Alliance Medical Diagnostic)	104.110.004	2.846.000.616	specialistica	2023	665.889	843.671	665.764	665.889	126	126	665.764
Poliambulatorio Privato Losam (Alliance Medical Diagnostic)	104.110.005	2.846.000.616	specialistica	2023	337.334	528.686	337.274	337.334	61	61	337.274
Poliambulatorio Privato Aesculapio	104.220.005	3.095.470.369	specialistica	2023	1.748.324	2.349.441	1.678.066	1.748.324	70.258	70.258	1.678.066
Poliambulatorio Privato Medica El. Si. Da.	105.200.630	1.514.181.203	specialistica	2023	340.009	402.000	339.876	340.009	133	133	339.876
Ospedale Privato Accreditato Fogliani	104.330.009	681.310.363	specialistica	2023	532.085	769.339	531.822	532.085	263	263	531.822

Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital	104.330.010	3.831.150.366	specialistica	2023	1.424.739	1.735.664	1.337.281	1.424.739	87.458	2.327	1.337.281
Ospedale Privato Accreditato S. Stefano (Villa Rosa - Kos Care)	104.330.014	1.148.190.547	specialistica	2023	1.047.047	1.281.602	1.046.989	1.047.047	59	59	1.046.989
Centro Ambulatoriale di Fisioterapia C.A.F.	104.330.003	1.323.860.369	specialistica	2023	418.444	695.697	418.331	418.444	113	113	418.331
Centro Terapia Riabilitativa C.T.R.	1032603AC	1.696.020.351	specialistica	2023	209.857	305.000	209.124	209.857	733	733	209.124
Centro Alfa (Alliance Medical Diagnostic)	104.330.004	2.846.000.616	specialistica	2023	355.290	606.610	355.277	355.290	13	13	355.277
Centro di Medicina Città di Carpi	104.110.006	4.047.270.360	specialistica	2023	207.171	319.552	207.171	207.171	0	0	207.171
Casa di cura Villa Igea	104.330.011	418.870.366	specialistica	2023	247.541	433.548	247.541	247.541	1.839	0	247.541
Terme della Salvarola	104.440.010	485.390.363	specialistica	2023	265.128	389.796	240.142	265.128	24.986	24.986	240.142
Coliseum Center	104.330.005	1.524.100.367	specialistica	2023	372.779	592.329	372.714	372.779	65	65	372.714
Casa di Cura Villa Pineta (Kos Care)	104.550.001	1.148.190.547	specialistica	2023	179.926	555.439	179.926	179.926	0	0	179.926
Hesperia Diagnostic Center (Hesperia Hospital)	104.110.003	3.831.150.366	specialistica	2023	382.842	608.479	382.304	382.842	538	538	382.304
Modena Medica	104.330.017	411.190.366	specialistica	2023	196.575	326.926	196.538	196.575	37	37	196.538
Poliambulatorio C.F.T. Città di Vignola	104.660.001	2.377.780.743	specialistica	2023	407.880	752.848	407.765	407.880	114	114	407.765

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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.
------------------	--

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.

Le eventuali differenze di valori tra la colonna Importo fatturato e importo rilevato in Co.Ge sono determinata dalla modalità di rappresentazioni dei dati. Nella colonna fatturato è stato riportato il valore complessivo delle fatture emesse alla data di compilazione della tabella, comprensive delle eventuali fatture o note di credito registrate come sopravvenienze o insussistenze in quanto pervenute a bilancio chiuso, mentre nella colonna Importo rilevato in Co.Ge si è evidenziato il dato presente nel conto delle contabilità generale dedicato a tale attività.

Per le tipologie di prestazione classificate come Specialistica ambulatoriale, occorre specificare che l'importo indicato nella colonna "Budget/Tetto annuale" è al lordo dei ticket, così come indicato nei contratti di fornitura, mentre i valori indicati nelle colonne relative al fatturato, liquidato, pagato e rilevato in contabilità generale sono tutti al netto degli eventuali ticket incassati dai centri.

Nella colonna budget assegnato è stato riportato il valore complessivo del contratto (budget ordinario + garanzia+ commesse straordinarie).

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:
------------------	---

CodForn	Ragione Sociale	Descrizione Attività	Importo
1477691	AMADORI ELISA	Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali dell'U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena.	31.320,00
1502780	ANASTASI EMILIA	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 e ospedaliera, tramite lo sviluppo e l'implementazione delle funzionalità informatiche presenti sul gestionale GAAC" c/o DFI	23.735,40
1478339	ANTONIONI FABIO	Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena	17.554,07
1655473	BALDRIGHI MARGHERITA	Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena	17.960,66
1659527	BARBANTI CHIARA	Attività libero professionale per lo svolgimento di interventi di stimolazione cognitiva, finanziati dalla D.G.R. 1477/2022, presso l'U.O.C. Disturbi Cognitivi e Demenze - Dipartimento di Cure Primarie dell'Azienda Usl di Modena.	17.491,00
1494860	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	31.050,00
1540108	BELLINI MASSIMO	Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Emergenza Urgenza dell' Ausl Modena	32.760,00
1467062	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	32.108,60
1494749	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.	28.462,50
1505804	BERGAMINI MATTEO	Attività libero professionale per necessità sanitarie e assistenziali conseguenti al virus COVID-19.	23.680,00
1687715	BARUFFALDI SARA	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, con particolare riferimento a quelle oggetto di obiettivo	4.184,60

CodForn	Ragione Sociale	Descrizione Attività	Importo
		regionale" per le esigenze del Dipartimento Farmaceutico Interaziendale dell'Azienda Usl di Modena.	
1621754	BERTOLI BENEDETTA	Attività libero professionale inerenti 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	6.666,67
1673163	BONINI EMMA	Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena	9.116,00
1495327	BORSARI FEDERICA	Attività libero professionale presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza territoriali dell'Azienda Usl di Modena	13.325,91
99000007	BORSE DI STUDIO SANITARIE	Borsisti sanitari	22.764,96
1495077	BOSSORI GAIA	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, con particolare riferimento a quelle oggetto di obiettivo regionale" da svolgersi presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale.	32.082,40
1547320	BOTTAZZI BARBARA	Attività libero professionale inerenti il progetto: "POTENZIAMENTO INTERVENTI DI PREVENZIONE, DIAGNOSI E CURA DEI DISTURBI DA GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO"	17.500,00
1540824	BRANDIMARTE ALESSIA	Attività libero professionale presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza territoriali dell'Azienda Usl di Modena	11.511,20
1480137	BUDA GIUSEPPE	attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali dell'U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena	43.980,00
1480147	BULGARELLI SARA	Attività libero professionale presso il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale.	2.790,40
1479336	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	24.755,96
1509915	CAPPON CLAUDIA	attività libero professionale inerente progetto: "CCM 2019: Sorridiamo alla salute. Igiene e salute orale nel paziente con bisogni speciali" da svolgersi presso l'U.O.C. di Odontostomatologia dell'Azienda Usl di Modena.	4.375,00
1479850	CARNEVALI VALENTINA	Attività libero professionale inerente progetto "Coordinamento del Progetto di Inserimento Etero-familiare. Supportato di Adulti con disturbi psichiatrici (IESA)" da svolgersi presso il Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche.	35.384,70
1472890	CASADIO ELISA	Attività libero professionale inerenti il progetto progetto regionale "PRO DSA" presso neuropsichiatria infantile DSM.	6.080,62
1667307	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	15.358,20
1645129	CAVAZZONI ALESSIA	Attività libero professionale presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza territoriali dell'Azienda Usl di Modena	15.048,93
1479473	CAVINA AMBRA	Attività libero professionale inerenti il progetto regionale "disabilità intellettiva" presso neuropsichiatria infantile	4.414,10
1495197	CERONI ROMINA	Attività libero professionale inerenti il progetto progetto regionale "PRO DSA" presso neuropsichiatria infantile DSM.	19.458,00
1546858	CHRAIM AHMAD	Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali del Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza dell'Azienda Usl di Modena	112.320,00
1558690	CIOFFI GIOVANNA	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" presso il Dipartimento di Cure Primarie – U.O.C. Consultori Familiari	8.673,10
1653422	CON SARINO RUGGERO ALBERTO	Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali del Dipartimento di Cure Primarie – U.O.C. Consultori Familiari dell'Azienda Usl di Modena.	44.400,00
1454414	CORSINI ANDREA	Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali dell'U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena	25.020,00
1543031	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.	22.699,98
1652094	DALLOLI GINO	Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali dell'U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena	47.760,00
1500455	DE VREESE LUC PETER	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	30.600,00
1511835	DELLAROLLE LAURA	Attività libero professionale presso il Servizio di Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena	7.606,95
1481831	DOZZA ALESSANDRA	Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali dell'U.O.C. Pediatria Ospedaliera e Territoriale dell'Azienda Usl di Modena	53.470,00
1548848	ENNAHALI IKRAM	Attività libero professionale per le necessità del DPC da svolgersi presso Istituti Penitenziari della Provincia di Modena	44.520,00
1509726	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.	24.622,63
1657676	FIORI FRANCESCA	Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena	17.686,00
1482441	GIOVANARDI RAFFAELLA	Attività libero professionale inerente il progetto: "Prevenzione ed intercettazione precoce del disagio psichico" presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dei Distretti dell'Azienda USL di Modena.	3.333,33
1496909	GRAMOLINI MANUEL	Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali del Dipartimento Interaziendale di Emergenza ed Urgenza dell'Azienda Usl di Modena	3.585,00
1641831	GUALANDI NOEMI	Attività libero professionale per le necessità sanitarie ed assistenziali del Dipartimento di Attività Chirurgiche - U.O.C. Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva, area Nord	54.480,00

CodForn	Ragione Sociale	Descrizione Attività	Importo
990000010	GUARDIA MEDICA	Attività inerenti servizio di assistenza in eventuale emergenza-urgenza sanitaria durante le prove automobilistiche in circuito	3.449,16
1688261	IAMANDII INGA	Attività libero professionale per lo svolgimento di attività assistenziali presso l'U.O.S. Cure Primarie Area Nord	3.800,00
1641699	IAQUINTA TOMMASO	Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Attività Chirurgiche	108.938,00
1000501	INAIL	Oneri inail borsisti sanitari	21.365,58
1000501	INAIL	Oneri inail su collaborazioni coordinate	286,00
1000501	INAIL	Oneri inail su lavoratori autonomi sanitari	93,04
1484528	INGRATTA MARIADELE	Attività I.p. per le esigenze del P.S. e medicina d'urgenza Ospedale di Carpi	71.522,00
1667618	LACIVITA GIOVANNI	Incarico I.p. per progetto: "Realizzazioni 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	15.358,20
1674976	LAROCCA GENNARO	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda UsI di Modena	3.899,53
1485465	LANZONI PAOLO	Attività I.p. per necessità sanitarie e assistenziali per Coronavirus presso U.O.C. Pediatria Ospedale di Pavullo	11.760,00
1480634	LAVORO INTERINALE SANITARIO	Lavoro interinale sanitario	2.916.059,66
1507275	LICHI ANATOL	Conferimento di contratti libero-professionali a Medici per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie presso gli Istituti Penitenziari della Provincia di Modena.	64.990,00
1495328	LOTTI LAURA	Attività I.p. presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza territoriali dell'Ausi di Modena	13.032,65
1484908	LUCIANI ANTONIO	Attività I.p. inerente il progetto "Implementazione di progetti di continuità dell'assistenza e integrazione ospedale-territorio" c/o Casa della Salute di Modena	14.280,00
1485029	LUPACCIOLU SABRINA	Attività I.p. per le esigenze del P.S. e medicina d'urgenza Ospedale di Vignola	57.780,00
1509290	MAH BONTHEI NKWAGNAN FERGIANJABAN	Conferimento di contratti libero-professionali a Medici per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie presso gli Istituti Penitenziari della Provincia di Modena.	62.900,00
1641886	MALAGUTI SILVIO	Attività I.p. di Medici in formazione specialistica in relazione alle necessità sanitarie ed assistenziali conseguenti al virus Covid	23.200,00
1486063	MANTOVANI ALBERTO	Attività libero professionale per le esigenze dei punti nascita e pediatria dell'Area Nord AusI Modena	15.120,00
1548666	MASCIA SARA	Attività I.p. per le esigenze del P.S. e medicina d'urgenza Ospedale di Vignola	61.080,00
1643621	MAZZONI CHIARA	Attività I.p. 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	17.395,11
1557668	MINGHETTI SMERALDA	Attività I.p. 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	866,66
1484757	MINETTI MANUELA	Attività I.p. inerenti progetto: "Prevenzione ed intercettazione precoce del disagio psichico" presso i Servizi di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dei Distretti dell'Azienda UsI di Modena	17.500,00
1657333	MONNO ANTONIO	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda UsI di Modena	17.114,00
1652389	MORA ANDREA	Incarico I.p. 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	20.000,00
1485223	MORLINI ISABELLA	Attività inerenti progetto: "potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico"	18.749,50
1047385	MORSELLI SANDRA	attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Emergenza Urgenza dell' AusI Modena	50.580,00
1675069	MURICCHIO TERESA	Incarico I.p. per il progetto regionale: "Disabilità Intellettive" presso il Servizio di Neuropsichiatria Infantile e dell'Adolescenza	4.413,25
1485339	MUSSINI MANUELA	Attività libero professionale c/o dsm progetto regionale "pro dsa" presso neuropsichiatria infantile	1.897,54
1653998	NOCCO FRANCESCA	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda UsI di Modena	2.760,00
1548852	NUZZO FEDERICO	Attività libero professionale per le necessità del DPC da svolgersi presso Istituti Penitenziari della Provincia di Modena	25.180,00
1494966	ODORICI ELENA	Attività I.p. Progetto "Disabilità intellettive" presso neuropsichiatria infantile	25.680,00
1543036	OLIVA ELENA	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche	16.666,68
1505780	OLIVE COSIMA	Attività inerenti 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	30.016,00
1692506	PANCANI LUANA	Attività I.p. inerente il progetto "PRO-DSA" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda UsI di Modena	1.897,50
1495076	PASINI GIULIA	Incarico I.p. per progetto: "Realizzazioni 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
1641735	PECORIELLO LINDA	Attività I.p. 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	16.535,66

CodForn	Ragione Sociale	Descrizione Attività	Importo
		D.M. (Ministero della salute) del 30/11/2021" presso il Dipartimento Cure Primarie _ U.O.C. Consultori Familiari	
1643329	PERRONE PAOLA	Attività I.p. per le esigenze del Dipart.Cure Primarie da svolgersi c/o Istituti Penitenziari di Modena	39.840,00
1550468	PICCININI FEDERICA	Attività I.p per le necessità del Dipartimento di Ginecologia, Ostetricia e Pediatria dell'Azienda Usl di Modena	51.720,00
1495204	PIETRI PAOLA	Attività I.p. 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 Usl di Modena	4.333,27
1642124	PILEGGI ROBERTA	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Attività Chirurgiche	90.240,00
1563942	PISCOPIELLO ALESSANDRA	Attività I.p. 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	13.404,50
1487295	PIZZI ALICE	Attività prog."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	33.508,80
1495080	PODETTI DEBORA	Incarico I.p. per progetto: "Realizzazioni 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	30.716,40
1680319	POZZEBON IRENE	Incarico I.p. per il progetto "Intervento nutrizionale per gravide straniere in sovrappeso o obese" per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie	6.999,99
1642195	RAPINI SABRINA	Attività I.p. inerente il progetto "PRO-DSA" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena	20.009,01
1653720	RIVA MARIA GIORGIA	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena	21.120,00
1489849	ROLLI RICCARDO DOMENICO	Attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Ginecologia e Ostetricia dell'Azienda USL di Modena	165.600,00
1646189	ROSI VALENTINA	Attività I.p. per 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
1489128	SACCANI MANUELA	Progetto regionale "disabilita' intellettiva" presso neuropsichiatria infantile	6.172,37
1489855	SANTONASTASO MARIAELISA	Progetto regionale "disabilita' intellettiva" presso neuropsichiatria infantile	5.048,22
1489363	SETTI RICCARDO	Attività inerenti progetto: "potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico"	29.996,00
1509295	SEUMBEU SINDOCKTA EDWIGE PASCALINE	Attività I.p. per le esigenze del Dipart.Cure Primarie da svolgersi c/o Istituti Penitenziari di Modena	56.360,00
1681596	SISTO ERICA	Incarico I.p. per progetto: "Realizzazioni 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	8.371,20
1510841	SORBARA FLAVIA	Attività I.p. 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	22.697,98
1663221	STAGNI DEGLI ESPOSTI PAMELA	Attività I.p. inerente il progetto "PRO-DSA" presso il Servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza dell'Azienda Usl di Modena	12.319,75
1509294	SUSAI GHEORGHE	Conferimento di contratti libero-professionali a Medici per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie presso gli Istituti Penitenziari della Provincia di Modena	31.996,00
1489092	TASSI ALBERTO	Attività libero professionale per le esigenze dell' U.O. di anestesia e rianimazione presidio Casa della Salute di Castelfranco Emilia	104.960,00
1641888	TEI LORENZO	Attività I.p. di Medici in formazione specialistica in relazione alle necessità sanitarie ed assistenziali conseguenti al virus Covid	49.216,00
1662849	TRAVAGLIO CLAUDIA	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena	16.000,00
1659444	URSO CAROLA	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena	11.382,02
1490163	VALENTI LARA	Attività I.p. consulenza in materia di alimentazione nell'ambito di diversi progetti	2.333,33
1672976	VALLESI CARYN	Incarico I.p. a Psicologo per le esigenze del Servizio di Sorveglianza Sanitaria dell'Azienda Usl di Modena	4.329,32
1641949	VENTURELLI MANUELA	Attività I.p. 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	47.916,70
1490881	VEZZANI MARC' ANTONIO	Attività I.p. per necessità sanitarie e assistenziali del Dipartimento di Ostetricia, Ginecologia e Pediatria dell'Azienda USL di Modena	11.760,00
1655082	VIGGIANI ELENA	Attività I.p. per le esigenze del Dipartimento di Sanità Pubblica - Servizio Veterinario dell'Azienda Usl di Modena	21.704,00
1671951	ZACCARELLI LUISA	Incarico I.p. per il progetto "R.I.SO: Intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza" presso il Servizio di Psicologia Clinica e di Comunità	10.350,00
1494504	ZAGHI AGNESE	Attività inerente progetto: "Sorrriamo alla salute. Igiene e salute orale nel paziente con bisogni speciali" c/o ambulatori di Odontoiatria Ausl Modena	1.875,00
1490191	ZANACCA CLAUDIO	Attività I.p. in ginecologia per necessità sanitarie e assistenziali del Dipartimento di Ostetricia, Ginecologia e Pediatria dell'Azienda USL di Modena, con assegnazione prevalente presso Area Sud, sede vdi Pavullo nel Frignano	49.560,00

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
X	SERVIZI NON SANITARI	54.888.416	61.763.094	-6.874.677	-11,13%
BA1580	Lavanderia	3.285.003	2.868.868	416.135	14,51%
BA1590	Pulizia	5.237.580	5.773.267	-535.687	-9,28%
BA1601	Mensa dipendenti	4.469.900	3.933.211	536.689	13,65%
BA1602	Mensa degenti	2.912.908	2.785.427	127.481	4,58%
BA1610	Riscaldamento	4.390.000	8.250.000	-3.860.000	-46,79%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	2.502.261	2.478.768	23.493	0,95%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	3.120.947	2.128.133	992.814	46,65%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.535.552	1.225.536	310.016	25,30%
BA1650	Utenze telefoniche	664.219	1.227.223	-563.004	-45,88%
BA1660	Utenze elettricità	4.800.000	9.050.000	-4.250.000	-46,96%
BA1670	Altre utenze	707.968	810.748	-102.780	-12,68%
BA1680	Premi di assicurazione	689.416	711.075	-21.659	-3,05%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.535.559	7.150.622	384.937	5,38%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.310.655	2.408.490	-97.835	-4,06%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	10.726.448	10.961.725	-235.277	-2,15%
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	2.114.406	2.798.777	-684.371	-24,45%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	670	6.735	-6.065	-90,05%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	0,00%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.727.262	2.385.588	-658.326	-27,60%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	479.970	587.268	-107.298	-18,27%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	951	66.629	-65.679	-98,57%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			0	0,00%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	739.023	1.146.384	-407.361	-35,53%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	507.318	585.306	-77.989	-13,32%
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	0,00%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	386.474	406.454	-19.980	-4,92%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	386.474	406.454	-19.980	-4,92%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			0	0,00%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	0,00%
X	FORMAZIONE	631.980	562.830	69.149	12,29%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	138.913	155.535	-16.622	-10,69%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	493.067	407.295	85.771	21,06%
X	TOTALE	57.634.802	65.124.701	-7.489.899	-11,50%

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:
------------------	---

CodForn	Ragione Sociale	Descrizione Attività	Importo
990000007	BORSE DI STUDIO NON SANITARIE	borsisti non sanitari	118.849,50
1000501	INAIL	oneri inail su borsisti non sanitari	682,42
1000501	SALDO PREMIO INAIL 2022 cococo non sanitario	oneri inail su collaborazioni coordinate continuative non sanitarie	950,60
1002077	AOU PR	consulenza non sanitaria più relativi oneri -ft. da ricevere	670,22
1480634	ETJCA SPA	lavoro interinale non sanitario	739.023,11
1490662	ZOPPOLATO & ASSOCIATI	consulenza legale stragiudiziale in materia amministrativa	19.032,00
1036271	AESS - AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	Formazione osservatorio appalti pubblici	900,00
1486019	MONDO TECNICO SRL	servizio di consulenza per l'aggiornamento dei documenti di valutazione dei rischi - ft. da ricevere	10.736,00
1479129	CALEIDOSCOPIO SOFTWARE SOLUTIONS SRL	affidamento dell'incarico professionale di manutenzione e sviluppo software	26.837,32
1058723	BUREAU VERITAS ITALIA SPA	verifica di rinnovo Certificazione NSO e spese di trasferta NSO	4.249,78
1000050	ALMA MATER STUDIORUM - UNIVERSITA' DI BOLOGNA (sede di BOLOGNA, CESENA, FORLI', RAVENNA, RIMINI)	collaborazione scientifica gestione sito alimentare salute Regione Emilia Romagna	24.000,00
1036577	ITALCERT SRL	sistema di certificazione eusoma audit di sorveglianza annuale	8.052,00
1029108	INTERSEZIONE SRL	prestazione di studio per progettazione grafica campagna informativa	11.346,00
1489543	SANAPO PAOLA	attività programma estensione e aggiornamento sistema gestione della qualità a norma iso 9001 – 2015	14.791,12
1029323	TRACCE SRL	attività a supporto settore comunicazione e uff.stampa	17.202,00
1478871	CENTRO RICERCHE PRODUZIONI ANIMALI SOC.CONSP.A.	studio e implementazione del sistema AgriNet ANNO 2023	18.500,04
1488417	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	42.791,50
1026940	GALLOTTI CECILIA	consulenza antropologica nella gestione della diversità culturale e professionale per il miglioramento della collaborazione interprofessionale	10.400,00
1009264	PREMIATO STABILIMENTO TIPOGRAFICO DEI COMUNIC SOC.COOP.	servizio di impostazione e di impaginazione grafica e pratiche ISBN	1.171,20
1029664	MINOTAURO ISTITUTO DI ANALISI DEI CODICI AFFETTIVI - SOC. COOP. COOPERATIVA	contratto per attuazione degli interventi formativi e di supervisione volti alla prevenzione del ritiro sociale adolescenziale da svolgersi nell'ambito Progetto Aziendale rivolto alla scuola secondaria di primo e secondo grado, denominato PROGETTO RI.SO - ft. da ricevere	5.429,00
1540125	LODI SUSANNA	incarico professionale per acquisizione documentazione immobiliare per successiva alienazione	2.925,00
1546601	PARADIGMI SRL	Valutazione dell'esposizione ad agenti chimici, cancerogeni - Copertura Responsabile del Piano di Controllo e manutenzione dell'amianto presso vostre strutture	32.011,46
1055534	CENTRO STUDI SUI PROBLEMI DELL'ECONOMIA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	redazione del piano economico finanziario per ospedale di Carpi	14.640,00
1550647	AFUTURE AMELIE EBBA CHARLOT REUTERSKIOELD FRANCHIN	Progetto Chiacchiere Importante per la vita - Presentazione del libretto alle scuole Attività e report di valutazione del progetto	14.498,00
1641640	P.A. CONSULTING STP A RESPONSABILITA' LIMITATA	Consulenza tributaria- fiscale-civilistica	17.763,20
1655132	TERRITORIO E MERCATI - STUDIO TECNICO ASSOCIATO	Stima ex Ospedale di Sassuolo e rimborso spese asseverazione perizia	9.436,36
1666378	CAMOCARDI CARLO	prestazione notarile per identificazione di legato eredità Forghieri	750,35
1669681	FERRARI MARA	pubblicazione e deposito di testamento olografo di Cavalieri	524,36
1642584	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
1489965	SARACINO SILVIA	attività I.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand	27.293,76
1485705	MALARA VINCENZO	attività I.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand	36.402,36
1477747	BELLOCCHIO BENEDETTA	attività I.p. come responsabile ufficio stampa della direzione generale ausl modena	46.800,00
1487260	PALTRINIERI BARBARA	attività I.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	36.995,84

CodForn	Ragione Sociale	Descrizione Attività	Importo
1483811	FRANDA DANIELE	attività l.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand	36.406,00
1505421	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	28.999,92
990000009	ALTRI DIPENDENTI ASSIMILATI CONTO RETRIBUZIONI	prestazioni non sanitarie (prestaz. occasionali, docenze)	39.425,90
1644712	FLAMINI SABRINA	attività l.p. inerente il progetto "Formazione. Informazione e comunicazione a supporto delle attività legate a prevenzione e divieto delle pratiche di mutilazione genitale femminile" presso DCP	5.500,00
1647926	GIOVINAZZI FRANCESCO	attività l.p. inerente il progetto "analisi statistica e monitoraggio flussi informativi del DSM e Dip. Patologiche"	23.752,00
1655095	MIRCA BARBOLINI	attività l.p. inerenti il progetto "Joint Action Transfer of Best Practices in Primary Care" per le esigenze dell'U.O.S. Formazione, Ricerca e Innovazione	20.000,00
1675090	TRIGARI MICHELA	attività libero professionale per le esigenze dell'ufficio stampa & social media dell'Ausl Modena	12.133,32
1686397	ROSSI VALENTINA	incarico l.p. quale esperta in Arteterapia per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale - Dipendenze Patologiche dell'Azienda USL di Modena	1.855,00
1704545	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 - ft. da ricevere	525,00
1689103	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	1.540,00
	FATTURE DA RICEVERE DA SUAT	rilevazione ft. da ricevere per consulenze non sanitarie SUAT	165.000,00

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 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.522.000	5.118.382	403.618	7,89%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	672	6.350	-5.678	-89,42%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	6.614.079	5.166.374	1.447.706	28,02%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	84.633	113.853	-29.220	-25,66%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	679.687	492.275	187.412	38,07%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.958.680	3.803.728	-845.048	-22,22%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
X	TOTALE	15.859.751	14.700.961	1.158.791	7,88%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/23	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	3.285.003		3.285.003	0,00%
BA1590	Pulizia	5.237.580		5.237.580	0,00%
BA1601	Mensa dipendenti	4.469.900		4.469.900	0,00%
BA1602	Mensa degenti	2.912.908		2.912.908	0,00%
BA1610	Riscaldamento	4.390.000		4.390.000	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	2.502.261		2.502.261	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	3.120.947		3.120.947	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.535.552		1.535.552	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	664.219		664.219	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	4.800.000		4.800.000	0,00%
BA1670	Altre utenze	707.968		707.968	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	689.416		689.416	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	7.535.559		7.535.559	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	2.310.655		2.310.655	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.726.448		10.726.448	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	138.913		138.913	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	493.067		493.067	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	15.859.751	0	15.859.751	0,00%
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	5.522.000		5.522.000	0,00%
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	672		672	0,00%
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	6.614.079		6.614.079	0,00%
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	84.633		84.633	0,00%
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	679.687		679.687	0,00%
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	2.958.680		2.958.680	0,00%
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0			0,00%
X	TOTALE	71.380.147	0	71.380.147	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 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	222.473.163	220.864.146	1.609.017	0,73%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	91.489.177	90.665.047	824.130	0,91%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	77.091.001	76.996.005	94.996	0,12%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	74.733.865	74.178.749	555.116	0,75%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	39.989.440	39.692.402	297.038	0,75%
X	Retribuzione di posizione	5.438.962	5.398.562	40.400	0,75%
X	Indennità di risultato	1.669.340	1.656.941	12.400	0,75%
X	Altro trattamento accessorio	11.230.108	11.146.692	83.416	0,75%
X	Oneri sociali su retribuzione	16.376.099	16.254.459	121.640	0,75%
X	Altri oneri per il personale	29.915	29.693	222	0,75%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.357.136	2.817.256	-460.119	-16,33%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	1.406.515	1.681.071	-274.556	-16,33%
X	Retribuzione di posizione	192.996	230.669	-37.673	-16,33%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	200.366	239.478	-39.112	-16,33%
X	Oneri sociali su retribuzione	557.139	665.894	-108.755	-16,33%
X	Altri oneri per il personale	120	143	-23	-16,33%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	14.398.176	13.669.042	729.134	5,33%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	13.856.070	13.263.526	592.544	4,47%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	9.144.470	8.753.414	391.056	4,47%
X	Retribuzione di posizione	500.752	479.338	21.414	4,47%
X	Indennità di risultato	312.602	299.234	13.368	4,47%
X	Altro trattamento accessorio	810.449	775.791	34.658	4,47%
X	Oneri sociali su retribuzione	3.087.517	2.955.482	132.035	4,47%
X	Altri oneri per il personale	281	269	12	4,47%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	542.106	405.516	136.590	33,68%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	375.937	281.215	94.722	33,68%
X	Retribuzione di posizione	14.693	10.991	3.702	33,68%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	14.134	10.573	3.561	33,68%
X	Oneri sociali su retribuzione	137.343	102.737	34.605	33,68%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	130.983.986	130.199.099	784.887	0,60%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	129.452.761	127.613.894	1.838.867	1,44%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	75.826.923	74.749.808	1.077.116	1,44%
X	Straordinario e indennità personale	9.440.718	9.306.613	134.105	1,44%
X	Retribuzione per produttività personale	1.929.417	1.902.010	27.407	1,44%

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
X	Altro trattamento accessorio	13.709.017	13.514.281	194.736	1,44%
X	Oneri sociali su retribuzione	28.483.093	28.078.493	404.600	1,44%
X	Altri oneri per il personale	63.593	62.690	903	1,44%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.531.225	2.585.205	-1.053.980	-40,77%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	970.561	1.638.622	-668.061	-40,77%
X	Straordinario e indennità personale	115.888	195.656	-79.768	-40,77%
X	Retribuzione per produttività personale	12.287	20.744	-8.457	-40,77%
X	Altro trattamento accessorio	61.434	103.721	-42.287	-40,77%
X	Oneri sociali su retribuzione	370.760	625.963	-255.203	-40,77%
X	Altri oneri per il personale	296	499	-203	-40,77%
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 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni	Variazioni
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	2.479.598	2.321.150	158.449	6,83%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.479.598	2.321.150	158.449	6,83%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2.396.316	2.238.971	157.345	7,03%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	1.153.460	1.077.722	75.738	7,03%
X	Retribuzione di posizione	255.716	238.926	16.791	7,03%
X	Indennità di risultato	80.860	75.550	5.309	7,03%
X	Altro trattamento accessorio	379.029	354.142	24.888	7,03%
X	Oneri sociali su retribuzione	527.251	492.631	34.620	7,03%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	83.282	82.179	1.103	1,34%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	31.416	31.000	416	1,34%
X	Retribuzione di posizione	32.634	32.202	432	1,34%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
X	Oneri sociali su retribuzione	19.231	18.977	255	1,34%
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	0,00%
X	Straordinario e indennità personale			0	0,00%
X	Retribuzione per produttività personale			0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio			0	0,00%
X	Oneri sociali su retribuzione			0	0,00%
X	Altri oneri per il personale			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	0,00%
X	Straordinario e indennità personale			0	0,00%
X	Retribuzione per produttività personale			0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio			0	0,00%
X	Oneri sociali su retribuzione			0	0,00%
X	Altri oneri per il personale			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 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	31.511.723	32.659.422	-1.147.699	-3,51%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	737.072	747.076	-10.004	-1,34%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	648.342	619.521	28.821	4,65%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	277.980	265.623	12.357	4,65%
X	Retribuzione di posizione	160.875	153.723	7.151	4,65%
X	Indennità di risultato	57.704	55.139	2.565	4,65%
X	Altro trattamento accessorio	10.258	9.802	456	4,65%
X	Oneri sociali su retribuzione	141.432	135.145	6.287	4,65%
X	Altri oneri per il personale	92	88	4	4,65%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	88.730	127.555	-38.825	-30,44%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	47.050	67.637	-20.587	-30,44%
X	Retribuzione di posizione	12.531	18.014	-5.483	-30,44%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	8.420	12.104	-3.684	-30,44%
X	Oneri sociali su retribuzione	20.730	29.800	-9.071	-30,44%
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	30.774.651	31.912.347	-1.137.695	-3,57%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	25.748.638	25.020.555	728.083	2,91%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	16.233.142	15.774.125	459.017	2,91%
X	Straordinario e indennità personale	1.265.633	1.229.845	35.788	2,91%
X	Retribuzione per produttività personale	394.085	382.942	11.143	2,91%
X	Altro trattamento accessorio	2.068.948	2.010.445	58.503	2,91%
X	Oneri sociali su retribuzione	5.733.101	5.570.988	162.112	2,91%
X	Altri oneri per il personale	53.729	52.210	1.519	2,91%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	5.026.014	6.891.792	-1.865.778	-27,07%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	3.194.771	4.380.748	-1.185.976	-27,07%
X	Straordinario e indennità personale	273.738	375.356	-101.618	-27,07%
X	Retribuzione per produttività personale	22.772	31.225	-8.453	-27,07%
X	Altro trattamento accessorio	341.575	468.376	-126.801	-27,07%
X	Oneri sociali su retribuzione	1.191.216	1.633.424	-442.208	-27,07%
X	Altri oneri per il personale	1.942	2.663	-721	-27,07%
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 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	19.646.096	19.473.980	172.116	0,88%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.989.822	1.910.822	79.000	4,13%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.974.277	1.840.868	133.409	7,25%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	745.735	695.343	50.392	7,25%
X	Retribuzione di posizione	324.214	302.306	21.908	7,25%
X	Indennità di risultato	120.235	112.110	8.125	7,25%
X	Altro trattamento accessorio	320.626	298.960	21.666	7,25%
X	Oneri sociali su retribuzione	463.468	432.150	31.318	7,25%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	15.545	69.954	-54.409	-77,78%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	8.743	39.345	-30.602	-77,78%
X	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	3.246	14.608	-11.362	-77,78%
X	Oneri sociali su retribuzione	3.556	16.001	-12.445	-77,78%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	17.656.274	17.563.158	93.116	0,53%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	16.846.352	15.517.688	1.328.664	8,56%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	10.282.388	9.471.420	810.967	8,56%
X	Straordinario e indennità personale	1.442.445	1.328.680	113.765	8,56%
X	Retribuzione per produttività personale	319.905	294.674	25.231	8,56%
X	Altro trattamento accessorio	1.066.348	982.246	84.102	8,56%
X	Oneri sociali su retribuzione	3.726.548	3.432.637	293.911	8,56%
X	Altri oneri per il personale	8.718	8.031	688	8,56%
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	809.922	2.045.470	-1.235.549	-60,40%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	552.301	1.394.844	-842.543	-60,40%
X	Straordinario e indennità personale	18.423	46.529	-28.105	-60,40%
X	Retribuzione per produttività personale	1.435	3.624	-2.189	-60,40%
X	Altro trattamento accessorio	43.050	108.722	-65.673	-60,40%
X	Oneri sociali su retribuzione	194.713	491.752	-297.038	-60,40%
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 01/01/2023	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2023	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2023	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2023	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2023	IMPORTO FONDO AL 31/12/2023	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO INZIALE ANNO 2023
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI*			921	73	77	917			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	17.475.616	15.914.346					15.914.346	- 1.561.270	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	3.527.077	2.975.444					2.937.333	- 589.744	- 38.111
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	3.677.153	2.536.734					2.442.724	- 1.234.429	- 94.010
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA*, ***			60	6	5	61			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.042.028	1.072.364					1.072.364	- 969.664	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	162.931								
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	484.746	286.635					286.635	- 361.042	-
PERSONALE NON DIRIGENTE**			4.619	85	301	4.403			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	16.974.214	27.498.378					28.280.293	- 3.174.978	781.915
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	7.939.685								
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	6.541.372								
TOTALE	58.824.822	50.283.901	5.600	164	383	5.381	50.933.695	- 7.891.127	649.794

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 2023, 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	17.674.423	17.435.602	238.821	1,37%
BA2520	Perdite su crediti		66.156	-66.156	-100,00%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	464.681	468.051	-3.370	-0,72%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.611.813	1.342.054	269.759	20,10%
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione			0	0,00%
X	TOTALE	19.750.917	19.311.863	439.054	2,27%

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 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
x	Accantonamenti per rischi:	6.761.242	3.132.810	3.628.432	115,82%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	329.753	754.700	-424.947	-56,31%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	387.470	0	387.470	0,00%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	822.058	0	822.058	0,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.716.961	118.110	1.598.851	1353,70%
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0	0,00%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	3.305.000	2.160.000	1.145.000	53,01%
BA2751	Altri accantonamenti per interessi di mora	200.000	100.000	100.000	100,00%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	999.484	770.017	229.467	29,80%
x	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	14.528.774	8.100.886	6.427.888	79,35%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	6.042.002	3.286.945	2.755.057	83,82%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	601.469	228.073	373.396	163,72%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	7.833.610	4.537.148	3.296.462	72,65%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	43.720	-43.720	-100,00%
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	51.693	5.000	46.693	933,86%
x	Altri accantonamenti:	6.829.060	5.723.841	1.105.219	19,31%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.848.321	1.807.731	40.590	2,25%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	296.312	289.704	6.608	2,28%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.479.941	1.493.325	-13.384	-0,90%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	302.673	266.332	36.341	13,65%
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	753.209	214.539	538.670	251,08%
BA2890	Altri accantonamenti	2.148.604	1.652.209	496.394	30,04%
	<i>Accantonamento al fondo indennità organi istituzionali</i>	100.000	100.000	0	0,00%
	<i>Accantonamento al fondo per manutenzioni cicliche</i>		-	0	0,00%
	<i>Accantonamento al fondo spese legali</i>	185.687	190.706	-5.019	-2,63%
	<i>Accantonamento al fondo incentivazione medici convenzionati</i>	1.333.000	870.000	463.000	53,22%
	<i>Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012)</i>	223.757	220.047	3.710	1,69%
	<i>Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale universitario</i>		-	0	0,00%
	<i>Accantonamento al fondo per contrattazione integrativa personale universitario</i>		-	0	0,00%

	Accantonamento al fondo per oneri legati ad eventi sismici		-	0	0,00%
	Accantonamento fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo	99.587	67.133	32.455	48,34%
	Accantonamento fondo Comitato Etico		-	0	0,00%
	Accantonamento fondo per oneri ALP	206.573	204.324	2.249	1,10%
	Accantonamento al Fondo per la ricerca (FAR)		-	0	0,00%
	Accantonamenti ad altri fondi per oneri			0	0,00%
x	TOTALE	29.118.560	17.727.554	11.391.006	64,26%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

La squadratura del BA2771 pari ad € 53.454 rispetto al valore presente nella tabella 36 deriva da un giroconto contabile da PBA151 relativo ai finanziamenti indistinto a PBA160 relativo ai contributi vincolati da soggetti pubblici;

La squadratura del BA2780 pari al € 1.402.957,83 rispetto al valore presente nella tabella 36 deriva da assegnazioni contabilizzate sul fondo come da indicazioni regionali;

La squadratura del BA2790 pari al € 750.067,28 rispetto al valore presente nella tabella 36 deriva da assegnazioni contabilizzate sul fondo come da indicazioni regionali;

La squadratura del BA2790 pari al € 1.195.957,26 rispetto al valore presente nella tabella 51 deriva dalla contabilizzazione dei contributi nella voce delle sopravvenienze attive, come da indicazioni regionali;

La squadratura del BA2890 pari al € 56.412 rispetto al valore presente nella tabella 36 deriva dalla contabilizzazione del contributo Sinistri in sanità sul fondo, come da indicazioni regionali.

.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 sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	DESCRIZIONE BENE	IMPORTO
FUORI USO	TURIBOLO CON NAVICELLA PORTAINCENSO	150,00 €
FUORI USO	TAVOLO IN LEGNO CON TRE CASSETTI ORIZZONTALI	200,00 €
FUORI USO	STATUA DELLA MADONNA	100,00 €
FUORI USO	CROCEFISSO LIGNEO,TRADIZIONALE	50,00 €
FUORI USO	LIBRERIA PIENA DI LIBRI ANTICHI	350,00 €
FUORI USO	TAVOLO SCRIVANIA	400,00 €
FUORI USO	MOBILE PER I PARAMENTI	400,00 €
FUORI USO	LIBRERIA	400,00 €
FUORI USO	RITRATTO DI GIOBATTA CAVALLINI	250,00 €
FUORI USO	COMO' IMPELLICCIATO A 4 CASSETTI	300,00 €
FUORI USO	RITRATTO AD OLIO DI FRANCESCO III	250,00 €
FUORI USO	STATUA IN TERRACOTTA MUTILATA	250,00 €
FUORI USO	MOBILE BASSO	300,00 €
FUORI USO	MOBILE BASSO	300,00 €
	TOTALE	92.386,26 €

PS02 – Sopravvenienze attive

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2022	1003147-AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	Mobilità attiva infrarad 2022	11.764,12
2019	1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA	rimborso pers.comandato	213,87
2020	1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA	rimborso pers.comandato	654,96
2021	1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA	rimborso pers.comandato	93,49
2022	1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA	cra montese rimb.spese sanitarie	1.281,29
2022	1001921-AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	esami pre-posto ricovero	121,70
2022	1003146-AZIENDA USL IMOLA	sistemazione bolli	16,00
2022	1001912-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI MODENA	Prestazioni sanitarie robot chirurgico 2022	308.586,05
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	assegnazione RER 2023	66.455,72
2021	ASP-CENTRO SERVIZI ALLA PERSONA	rimborso pers.comandato	101,53
2022	ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' - ISS	rimborso pers.comandato	6.935,56
2016/2018	REGIONE EMILIA ROMAGNA	rimborso pers.comandato	330,77
2022	CREDITORI DIVERSI	AZIONE RIVALSA dipendente T.M.	1.707,39
2019/2020/2021	AZ. OSPEDALIERA MODENA	Rimborso stipendi - Fondo Perequazione Dirigenti Sanita	36.758,08
2019/2020/2021	AZ. OSPEDALIERA MODENA	Rimborso stipendi - Certificazioni INAIL	26.173,41
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	2.174,71
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione utilizzo licali	4.639,35
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.523,09
2020	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze e pulizie	1.913,93
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione per utenze, luce - gas - acqua - TARI e pulizie	1.701,40
2022	COMUNE DI SOLIERA	verifica periodica ascensori	372,00
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.523,09
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione per utenze	1.701,40
2022	AZ. SANITARIA LOCALE ROMA 2	Prestazioni ADI Valente Francesco residente a Roma	750,00
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.523,09
2020/2022	CREDITORI DIVERSI	consumi energia elettrica bar interno Ospedale Regina Margherita Castelf	5.160,29
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.701,40
2022	AZIENDA SANITARIA LOCALE BARI	Fornitura alimenti senza glutine per utente residenti prov.bari	1.965,43
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso forfettario spese utenze e pulizie	884,00
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.523,09
2022	UNIONE COMUNI DEL SORBARA	Rimborso spese sostenute appartamenti protetti	44.914,40
2022	UNIONE COMUNI DEL SORBARA	Rimborso 50% Attivita teatrale Teatro Piccole Luci	3.000,00
2020	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze e pulizie	1.874,74
2020	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze e pulizie	959,02
2020	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze e pulizie	1.913,93
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione per utenze luce, gas, acqua ,TARI e pulizie	1.957,47
2020	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze e pulizie	1.913,93
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.237,12
2022	AZIENDA ULSS NR.9 SCALIGERA	Rimborso per ricovero	50,00
2021	AZIENDA SANITARIA LOCALE SALERNO	prest.cure domiciliari sig.Lauriola	187,50
2022	AZIENDA SANITARIA LOCALE BRINDISI	Fornitura alimenti senza glutine per utente residenti prov.bari	76,44
2020	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze e pulizie	959,02
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.523,09
2020	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze e pulizie	1.913,93
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione per utenze luce, gas, acqua ,TARI e pulizie	1.842,32

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2022	AZIENDA SANITALIA LOCALE TORINO 4	Fornitura materiale per paziente diabetico	817,84
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.030,36
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione per utenze luce, gas, acqua ,TARI e pulizie	1.957,47
2022	MIN.INTERNO DIR.REG.VIGILI FUOCO ER	verifica periodica	45,00
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.523,09
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione utilizzo locali	4.876,96
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione utilizzo locali	4.649,21
01/06/2019-2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborsi spese per acqua e gas	3.542,11
01/06/2019-2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborsi spese per acqua e gas	13.836,18
01/06/2019-2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborsi spese per acqua e gas	13.078,66
01/06/2019-2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborsi spese per acqua e gas	911,35
01/06/2019-2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborsi spese per acqua e gas	911,35
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze	1.523,09
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso utenze elettriche ed acqua	566,66
2022	CREDITORI DIVERSI	Contributo retta	151,81
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese di gestione per utilizzo locale	1.542,61
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze, pulizie e TARI per utilizzo locali	711,00
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze, pulizie e TARI per utilizzo locali	1.043,00
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze, pulizie e TARI per utilizzo locali	953,00
01/06/2019-2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborsi spese per acqua e gas per utilizzo locali	9.873,85
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso forfettario spese utenze e pulizie per utilizzo locali	1.767,00
2022	CREDITORI DIVERSI	Rimborso forfettario spese utenze e pulizie per utilizzo locali	1.767,00
2020	CREDITORI DIVERSI	Rimborso spese utenze e pulizie per utilizzo locali	60,33
2022	PREFETTURA	Addebito servizio	124,00
2022	AGENZIA DELLE ENTRATE	Credito IRES	26.400,00
2022	CREDITORI DIVERSI	Interesse bancari attivi	33,31
2022	ASSICURAZIONI	Rimborsi vari da assicurazioni	55.337,41
2022	CREDITORI DIVERSI	Indennità temporanee INAIL	99.404,63
2022	CREDITORI DIVERSI	Sanzioni DSP	1.150,00
2020	CREDITORI DIVERSI M.F	Azione rivalsa	44.666,63
2022	MODENA F.C.	Integrazione fattura quota infermiere aggiuntivo	300,00
2022	GSE	Contributo in conto scambio	5.356,32
2022	GSE	Incentivi sett-oot-nov -dic	1.881,60
2022	ASS.VOLONTARI ASS.PUBBL.MARANELLO	Part.Dott.Romani riunione prev.e prot.	100,00
2010	ARPAE	Progetto FISR 2010 DSM quota a saldo per Ausl Modena pervenuta dal Mipaaf	10.250,89
2015	UNIMORE	Visita periodica autoclave	121,08
2022	AZIENDA USL PESCARA	Fornitura alimenti senza glutine	1.079,40
2022	AZIENDA USL LATINA	Prestazioni ADI	375,00
2020	REGIONE EMILIA ROMAGNA	sistemazione differenza su mobilita' extra attiva del 2020 mail del 19/10/2023	0,04
2022	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Contributi RER salute carceri	36.439,26
2019	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Contributo RER sconti Farmacie	56.182,58
2020	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Emersione lavoratori extracomunitari stranieri irregolari annuali	1.119.274,61
2021	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Emersione lavoratori extracomunitari stranieri irregolari annuali	2.238.555,05
2022	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Contributi per STP	69.233,20
2012-2020	AGENZIA ENTRATE	Tributi	14.038,64
2017	CREDITORI DIVERSI	PRESTAZIONI SANITARIE 2017	350,00
2015	CREDITORI DIVERSI	Consulenza causa civile	900,00
2022	SPT SRL	Parere Tecnico	73,00
2022	CREDITORI DIVERSI	piano rateiz. sentenza 96 del 18/05/2022 corte dei conti , risarc.del danno erariale	114.578,73
2022	INTRAUMA SPA	Sistemazione errato addebito	18,04
2022	Azienda USL di Reggio Emilia	Errato addebito quadratura matrice	2.000,00
2022	1027386-UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE	Addebito prest. Sanitaria	2.055,00
2022	1031087-IAL INNOVAZIONE APPRENDIMENTO LAVORO EMILIA ROMAGNA S.R.L. IMPRESA SOCIALE	Addebito prest. Tecnica	124,00
2022	1480021-COMUNE DI CARPI	Addebito rimborso	1.903,14
2022	1486170-LICEO STATALE "RINALDO CORSO"	Addebito prest. Tecnica	200,00
2022	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Contributo spettro autistico	297.767,68
2022	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Contributo spettro autistico	496.492,26
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Asegnazione contributi RER	204.908,89
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Asegnazione contributi RER	300.842,39

PS03 –Insussistenze attive

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2.022	1000034-AZIENDA USL PIACENZA	minor mobilità passiva infra anno 2022	152,38
2.022	1003144-AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE DI PARMA	minor mobilità passiva infra anno 2022	873,93
2.022	1001921-AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	minor mobilità passiva infra anno 2022	11.590,40
2.022	1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA	minor mobilità passiva infra anno 2022	4.831,77
2.022	1003146-AZIENDA USL IMOLA	minor mobilità passiva infra anno 2022	769,70
2.022	1000023-AZIENDA USL DI FERRARA	minor mobilità passiva infra anno 2022	858,48
2.022	1003147-AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	minor mobilità passiva infra anno 2022	1.142,54

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2.022	1002077-AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA	minor mobilità passiva infra anno 2022	21.004,05
2.022	1000321-AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI	minor mobilità passiva infra anno 2022	3.156,82
2.022	1002013-AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA	minor mobilità passiva infra anno 2022	655,35
2.022	1001914-ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI	minor mobilità passiva infra anno 2022	159,80
2021	Debiti MMG	Eliminazione debiti per arretrati MMG	1.356.098,79
2021	Diversi Dipendenti	Storno quota arretrati 2021	2.400,00
2018	CASA DI CURA PROF.NOBILI	Penalità per prestazioni non di alta specialità	1.489,77
2018	VILLA IGEA	Penalità att.psichiatrica budget 3	44.179,26
2019	VILLA IGEA	Mobilità attiva extraregionale	60.711,64
2022	VILLA IGEA	Penalità att.psichiatrica	315,18
2022	VILLA IGEA	Contenzioso 4°trim. RIABIL.PSICOGERIATRICA MODENA	3.615,94
2020	VILLA IGEA	Mobilità EXTRA RER	151.342,14
2020	HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL	Mobilità EXTRA RER	574.578,05
2021	HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL	Storno rimborso DPI	4.856,81
2022	HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL	Storno SSN RICOVERI	23.250,54
2022	HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL	Errata fatturazione	35,50
2022	HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL	Contenzioso 4°trim.	1.380,61
2018	KOS CARE	SUPERAMENTO BUDGET EXTRA REG.	182.312,50
2019	KOS CARE	SUPERAMENTO BUDGET EXTRA REG.	127.428,73
2020	KOS CARE	SUPERAMENTO BUDGET EXTRA REG.	10.455,01
2022	KOS CARE	SUPERAMENTO BUDGET EXTRA REG.	162.899,16
2020	KOS CARE	Mobilità EXTRA RER VILLA PINETA	123.471,73
2020	KOS CARE	Mobilità EXTRA RER VILLA ROSA	304.732,78
2019	CASA DI CURA PRIVATA PIACENZA	Penalità per prestazioni non di alta specialità	2.684,99
2018	VILLA CHIARA	Penalità per prestazioni non di alta specialità	11.502,12
2018	HOSPITAL PICCOLE FIGLIE	Penalità per prestazioni non di alta specialità	6.738,76
2019	CASA CURA SALUS	Penalità	3.832,26
2018	CASA CURA SALUS	Penalità	12.315,50
2019	CASA DI CURA VILLA MARIA	CONSUNTIVO REGIONALE	0,66
2019	CASA DI CURA VILLA VERDE	Penalità per prestazioni non di alta specialità	0,71
2018	OSPEDALI PRIVATI FORLÌ	Penalità Villa Serena Villa Igea Forlì	6.682,17
2019	OSPEDALI PRIVATI FORLÌ	Penalità Villa Serena Villa Igea Forlì	110.722,08
2018	VILLA BARUZZIANA	Penalità	1.476,64
2018	VILLA ERBOSA	Penalità	1.000,31
2019	CASA DI CURA PRIV.S.LORENZINO	SUPERAMENTO BUDGET REGIONALE PER L'ATTIVITA' DI DEGENZA	499,97
2018	CASA DI CURA PRIV.S.LORENZINO	SUPERAMENTO BUDGET REGIONALE PER L'ATTIVITA' DI DEGENZA	1.880,97
2018	SOL ET SALUS	penalità superamento budget	750,18
2019	CASA DI CURA PRIV.S.ANTONINO	PENALITA' PER ATTIVITA' OSPED.ACCREDITATA DI NON ALTA SPECIALITA'	1.097,56
2018	CASA DI CURA PRIVATA MALATESTA NOVELLO	Penalità per attività ricovero	857,90
2019	CASA DI CURA PRIVATA MALATESTA NOVELLO	Penalità per attività ricovero	2.985,60
2018	DOMUS NOVA	Penalità su degenze F.P.	222,01
2022	CTF CITTA' VIGNOLA	NC NON MANTENUTA SUL 2022	78,00
2019	CASA DI CURA FOGLIANI	Penalità fatturato fuori regione	2.534,34
2020	CASA DI CURA FOGLIANI	Mobilità EXTRA RER	15.976,39
2021	CASA DI CURA FOGLIANI	Errata fatturazione	1.973,18
2019	CASA DI CURA VAL PARMA	Penalità	504,16
2018	CASA DI CURA VAL PARMA	Penalità degenze	184,82
2022	SVAS BIOSANA	Storno interessi di mora	5.056,52
2019	INTERNATIONAL FACTORS ITALIA(IFITALIA)	Storno interessi di mora	1.992,93
2022	INTERNATIONAL FACTORS ITALIA(IFITALIA)	Storno interessi di mora	318,27
2018	INTERNATIONAL FACTORS ITALIA(IFITALIA)	Storno interessi di mora	676,88
2020	INTERNATIONAL FACTORS ITALIA(IFITALIA)	Storno interessi di mora	1.185,99
2017	INTERNATIONAL FACTORS ITALIA(IFITALIA)	Storno interessi di mora	165,02
2020	UNICREDIT FACTORING	Storno interessi di mora	33.733,91
2018	UNICREDIT FACTORING	Storno interessi di mora	19,36
2019	UNICREDIT FACTORING	Storno interessi di mora	3.324,90
2021	UNICREDIT FACTORING	Storno interessi di mora	14.505,72
2021	BFF BANK SPA	Storno interessi di mora	10.080,12
2022	BFF BANK SPA	Storno interessi di mora	36,82
2011	ACTELION PHARMACEU.	Storno interessi di mora	5.402,60
2009	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	7.591,23
2010	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	6.906,82
2011	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	3.781,82
2012	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	2.777,04
2013	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	74,61
2003	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	401,22
2005	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	1.960,35
2006	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	6.693,56
2007	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	10.742,48
2008	JANSSEN CILAG	Storno interessi di mora	18.032,87
2022	JOHNSON JOHNSON	Nac errata fatturazione	73,20
2022	LEPIDA	Conguaglio consortile relativo alle attività tecniche	8.354,54
2022	LEPIDA	NC per storno fatture pagate	29.410,00

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2022	IMMOBILIARE FAB	Storno deposito cauzione	231,93
2021	FARMACIA POPOLARE CAVAZZA	Rettifica addebito celiachia	15,56
2022	FARMACIA POPOLARE CAVAZZA	NC non mantenute	3.601,91
1998	ERACLEX CENTRO ELEB.DATI	chiusura posizione Eraclex in quanto la ditta risulta essere in fallimento dal 1999	94.730,23
1996	ERACLEX CENTRO ELEB.DATI	chiusura posizione Eraclex in quanto la ditta risulta essere in fallimento dal 1999	1.162,49
1997	ERACLEX CENTRO ELEB.DATI	chiusura posizione Eraclex in quanto la ditta risulta essere in fallimento dal 1999	2.881,19
2022	COMUNE DI SPIALMBERTO	Insussistenza attiva per NC 82-15 del 04/09//23 - Comune di Spilamberto - non mantenuta	2.020,31
2000	MIRANDOLA AVPA CROCE BLU	chiusura fatture non esigibili	3.574,45
1997	MIRANDOLA AVPA CROCE BLU	chiusura fatture non esigibili	2.486,77
2001	MIRANDOLA AVPA CROCE BLU	chiusura fatture non esigibili	1.267,65
2021	LA ROTONDA	STORNO PARZIALE fattura	3,15
2022	FONDAZIONE ASILO INF.E CASA RIPOSO COCCAPANI	corretta imputazione NC.1/12/5 del 31/03/23 RIMB.PERSONALE	9.986,30
2001	FLEUR	Chiusura debiti vetusti ditta fallita	7.985,59
1999	FLEUR	Chiusura debiti vetusti ditta fallita	36.822,61
2000	FLEUR	Chiusura debiti vetusti ditta fallita	206.464,97
2022	STRYKER	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	9.016,69
2013	HERA SPA	Chiusura debiti vetusti	5,35
2009	HERA SPA	Chiusura debiti vetusti	7.064,84
2011	HERA SPA	Chiusura debiti vetusti	18.998,50
2010	HERA SPA	Chiusura debiti vetusti	36.543,28
2022	HERA SPA	Chiusura debiti vetusti	1.705,37
2011	RESIDENZA S.GIORGIO	chiusura movimento migrato I4_M 25	0,60
2022	ECO ERIDANIA SPA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	668,95
2005	F.LLI PADOVAN	Chiusura debiti vetusti	2.354,50
2022	BIOMERIEUX	NC non tenure servizi tecnici	10.018,36
2013	ROCHE DIAGNOSTICS	Chiusura debiti vetusti	241,49
2012	ROCHE DIAGNOSTICS	Chiusura debiti vetusti	31.983,18
2020	ONORANZE FUNEBRI VERUCCHI	INTEGRAZIONE CHIUS.FATTURE	0,40
2022	B.T.V.	ERRATO ADDEBITO	1.097,98
2021	B.T.V.	ERRATO ADDEBITO	26,47
2022	AIMAG	Ricalcolo servizio depurazione	8,87
2022	COOP.SOCIALE QUADRIFGLIO	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	15.323,53
2022	LEICA MICROSYSTEMS	NC NON MANTENUTE	6.132,60
2022	SUPERMERCATO BDM	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	407,00
2014	MEDICAL ENTERPRISES	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	20.000,00
2022	CANTEL MEDICAL	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	428,22
2022	VERRI MASSIMO	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	337,62
2006	L'ONTANO SOC COOP.	Chiusura debiti vetusti	1.200,00
2022	FARMACIA GRECO	NC NON MANTENUTA	3.821,04
2022	MONICO	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.171,89
2022	NAZARENO	NC NON MANTENUTE	43.380,66
2022	CRA RESIDENZA FORMIGINE	NC PER ERRATA COMPILAZIONE FATTURE	108.373,82
2006	OLYMPUS	Chiusura debiti vetusti	6.053,29
2009	FEDERAL EXPRESS	chiusura bollo bp 1012189 ft 680282408 ft migrata	2,00
2006	FONDAZIONE PAPA PAOLO VI	debito inesistente in quanto e' sorto a seguito di un errore in diapason (CG 2006 M3 0000694)	22,75
2022	FARMACIA BAVUTTI	NC NON MANTENUTA	12.526,72
2022	SIEMENS HEALTHCARE	NC NON MANTENUTE	17.452,78
2022	SERENI ORIZZONTI	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.200,00
2022	FARMACIA GALILEI	NC NON MANTENUTA	9.143,12
2019	AFM	chiusura debiti vetusti come da indicazioni RER	22,50
2022	FARMACIE COMUNALI PAVULLO S.ANTONIO	NC NON MANTENUTA	3.093,89
2022	FAIR LADY	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	50,23
2022	FARMACIA COMUNALE S.FELICE S/P	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	50,51
2022	FARMACIA MODENA 55	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	3.840,06
2022	FARMACIA GULMANELLI	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	671,10
2022	CARL ZEISS	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	82,56
2022	FARMACIA S.AGOSTINO	NC NON MANTENUTA	2.338,74

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2022	ENEIDE	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	587,00
2022	FARM.ROSSI DI ROSSI EMANUELE	NC NON MANTENUTE	684,87
2022	COCHLER ITALIA	NC NON MANTENUTE	13.000,00
2022	CER MEDICAL	NC NON MANTENUTE	92.457,94
2022	FARMACIA BEATA VERGINE	NC NON MANTENUTA	1.375,18
2022	ORTOPEDIA AGOSTINI	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	45,35
2021	AMO ITALY	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	20.000,00
2022	TENORT	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	514,98
2022	FARMACIA RIZZO BIAGIO	NC NON MANTENUTA	1.751,28
2022	FARMACIA TONIONI	NC NON MANTENUTA	5.834,04
2022	WELFARE	NC NON MANTENUTA	89.678,32
2021	WELFARE	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	50.000,00
2020	CHARITAS ASP	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	179.160,28
2020	ASP. DELIA REPETTO	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	13.660,98
2021	ASP. DELIA REPETTO	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.390,20
2020	AZ.PUBBL,SERVIZI ALLA PERSONA GASPARINI	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	18.046,00
2022	DIBA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	632,31
2022	LA ZOOTECNICA GROUP	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	12,20
2022	GENOMIC HEALTH	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.840,00
2016	MARSH	chiusura debiti vetusti	17.695,46
2017	MARSH	chiusura debiti vetusti	5.669,64
2021	ASP AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA TERRE ARGINE	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	57.634,18
2005	DELTAMED	chiusura debiti vetusti	1.430,56
2006	DELTAMED	chiusura debiti vetusti	16.410,40
2007	DELTAMED	chiusura debiti vetusti	18.715,84
2012	ACILIA	chiusura debiti vetusti	237,39
1995	BRASSI SAS	chiusura debiti vetusti	503,55
1997	BRASSI SAS	chiusura debiti vetusti	350,78
1998	BRASSI SAS	chiusura debiti vetusti	4.767,13
2003	BRASSI SAS	chiusura debiti vetusti	33.695,51
2004	BRASSI SAS	chiusura debiti vetusti	5.574,49
2022	BURKE & BURKE	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.096,78
2009	PUBBLICA ASSISTENZA VIGNOLA	chiusura debiti vetusti	1.544,02
2010	PUBBLICA ASSISTENZA VIGNOLA	chiusura debiti vetusti	3.019,33
2007	PUBBLICA ASSISTENZA VIGNOLA	chiusura debiti vetusti	518,48
2019	LA DISPENSA ALTERNATIVA	chiusura debiti vetusti	22,05
2007	PFIZER ITALIA SRL	chiusura debiti vetusti	18.453,91
2009	PFIZER ITALIA SRL	chiusura debiti vetusti	627,29
2005	PFIZER ITALIA SRL	chiusura debiti vetusti	469,29
2011	PFIZER ITALIA SRL	chiusura debiti vetusti	1.472,17
2006	PFIZER ITALIA SRL	chiusura debiti vetusti	610,70
2013	PFIZER ITALIA SRL	chiusura debiti vetusti	506,99
2012	PFIZER ITALIA SRL	chiusura debiti vetusti	36.403,28
2022	NEXXTA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	219,88
2018	PROGETTO 900 DI RUSSI CAROLA	chiusura debiti vetusti	6.898,66
2022	TECNO RAD SRL	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	28,58
2022	OTTICA MODENESE	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.002,83
2022	SOL SPA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.336,58
2017	GESTORE SERV.ENERG.GSE	Chiusura FT.1361 del 24/01/2017	223,44
2016	BERTOCCHI ELETTROMEDICALI	chiusura debiti vetusti	4.160,00
2022	LINDE MEDICALE	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.315,67
2019	PAN REALE SRL	chiusura debiti vetusti	53,30
2014	TECMARKET SERVIZI	chiusura debiti vetusti	244,51
2022	DRAEGER ITALIA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	145,97
2011	SCHERING-PLOUGH	chiusura debiti vetusti	111.162,22
2022	VWR INTERNATIONALE	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	276,70
2021	ZIMMER BIOMET ITALIA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	50.000,00
2022	LIOFILCHEM	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	140,54

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2020	UNIONE COMUNI DISTRETTO CERAMICO	NC NON MANTENUTE	170.336,00
2022	CENTRO PRESIDI ORTOPEDICI PARMA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.982,50
2022	CAMPOSANTO-CROCE BLU	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.200,00
2021	ADLER ORTHO	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	25.000,00
2022	ADLER ORTHO	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	1.389,45
2022	COMUNE DI PRIGNANO/SECCHIA	NC NON MANTENUTA	40,99
2022	LA CASALINDA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	8.013,54
2022	FONDAZIONE LEGA DEL FILO DORO	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	2.349,74
2020	COOP. SOCIALE CENTRO FIORI	Storno per errato addebito giornate di presenza	151,83
2022	A.P. SRL	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	113,66
2022	D.I.D. DIAGNOSTIC INTERN.DISTRIBUTION	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	575,84
2022	COOP.SOCIALE DOLCE	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	902,50
2022	MENARINI DIAGNOSTIC	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	109,80
2022	INCOFAR	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	39,05
2022	AL GRANAIO DI BARALDI E MARIUZZO	Storno parziale fatture	13,98
2022	COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA	NC NON TENUTA	14,10
2022	A.DE MORI SPA	Chiusura a insussistenza attiva Fatture da Ricevere non pervenuta	32.490,96
2022	A.DE MORI SPA	Errata imputazione prezzi	14.105,25
2022	1485085-MATE SOCIETA' COOPERATIVA	Nota di credito non mantenuta	2.488,88
2022	1485085-MATE SOCIETA' COOPERATIVA	Nota di credito non mantenuta	23.024,52
2022	1012000-ENGIE SERVIZI S.P.A.	Nota di credito non mantenuta servizi tecnici	755.158,71
2022	1036193-CEPHEID S.R.L.	Nota di credito non mantenuta	2.652,82
2022	1047661-GULLIVER - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Storni per errati addebiti FRNA	4.290,97
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	2.302,20
2022	1477275-FONDAZIONE ASILO INFANTILE E CASA DI RIPOSO LUIGI COCCAPANI	Storni per errati addebiti FRNA	36.347,17
2022	1008432-NAZARENO SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE	Storni per errati addebiti FRNA	6.613,20
2022	1487611-PARROCCHIA DELLA BEATA VERGINE ASSUNTA	Storni per errati addebiti FRNA	34.824,48
2022	1047661-GULLIVER - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Storni per errati addebiti FRNA	6.974,61
2022	1047661-GULLIVER - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Storni per errati addebiti FRNA	9.601,99
2022	1546593-SOLIDARIETA' S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	1.208,50
2022	1546593-SOLIDARIETA' S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	700,50
2022	1047925-DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Storni per errati addebiti FRNA	66.259,90
2022	1047925-DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Storni per errati addebiti FRNA	-
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	949,00
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	88.931,46
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	2,00
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	2.226,00
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	5.186,30
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	5.019,00
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	5.186,30
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	88.939,47
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	40.586,70
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Storni per errati addebiti FRNA	90.881,38
2008	ASSICURAZIONI GENERALI	risarcimenti /indennizzi	156,55
2009	ASSICURAZIONI GENERALI	risarcimenti /indennizzi	415,17
2010	ASSICURAZIONI GENERALI	risarcimenti /indennizzi	9,42
2022	ENGINEERING-INGEGNERIA INFORMATICA	rif.to fatt 2022941330 in errore di registrazione	14.054,40
2019	FONDO ALP	Chiusura Fondo ALP Perequazione come indicazione MEF	176.767,11
2022	1010515-MASIMO EUROPE LIMITED	Errato addebito assicurazione	4.556,70
2022	1003690-OLYMPUS ITALIA S.R.L.	Storno errato addebito	573,71
2022	1008775-BAXTER S.P.A.	Storno errato addebito	1.739,30
2022	SOCIETA' SERVIZI ETJCA	Chiusura fattura da ricevere non più pervenuta	678.240,00
2022	ERARIO	Sistemazione errata rilevazione credito IVA	158,04
2022	AOU MODENA	Errato addebito STP quadratura matrici	48.086,20

2022	DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI	arretrati per incentivazione corrisposti nell'esercizio in corso	50.000,00
2022	1000075-ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE - INPS	arretrati per incentivazione corrisposti nell'esercizio in corso	13.500,00
2022	DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI	arretrati per incentivazione corrisposti nell'esercizio in corso	1.265.000,00
2022	1000075-ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE - INPS	arretrati per incentivazione corrisposti nell'esercizio in corso	360.525,00
2022	DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI	arretrati per incentivazione corrisposti nell'esercizio in corso	240.000,00
2022	1000075-ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE - INPS	arretrati per incentivazione corrisposti nell'esercizio in corso	64.800,00
2022	1000075-ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE - INPS	arretrati per incentivazione corrisposti nell'esercizio in corso	85.000,00
2022	DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI	arretrati per incentivazione corrisposti nell'esercizio in corso	300.000,00
2022	1010039-KOS CARE S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	9.729,00
2022	1001916-VILLA ERBOSA S.P.A.	Conguagli prestazioni sanitarie	73,10
2022	1000347-VILLA CHIARA S.P.A.	Conguagli prestazioni sanitarie	251,90
2022	1000353-CASA DI CURA VILLA LAURA SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA	Conguagli prestazioni sanitarie	202,80
2022	1001916-VILLA ERBOSA S.P.A.	Conguagli prestazioni sanitarie	867,40
2022	1005702-MEDIPASS S.P.A.	Conguagli prestazioni sanitarie	60,76
2022	1010727-TEST S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	69,69
2022	1003600-HEPERIA HOSPITAL MODENA S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	59,24
2022	1003600-HEPERIA HOSPITAL MODENA S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	23,00
2022	1000321-AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI	Conguagli prestazioni sanitarie	208,00
2022	1002017-OSPEDALE PRIVATO SANTA VIOLA S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	188,50
2022	1008069-LUCE SUL MARE SOC. COOP. ARL	Conguagli prestazioni sanitarie	59,24
2022	1035137-AZIENDA ULSS N. 1 DOLOMITI	Conguagli prestazioni sanitarie	9,30
2022	1002226-FELSINEE S.R.L. - TERME SAN LUCA PLURICENTER	Conguagli prestazioni sanitarie	29,50
2022	1548860-DANTEGEST S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	647,64
2022	1010039-KOS CARE S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie lungodegenza e riabilitazione respiratoria - assistenziale	160.417,87
2022	1056613-EUROPA S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	23,00
2022	1010634-FISIO-MEDICAL SRL	Conguagli prestazioni sanitarie	452,55
2022	1010634-FISIO-MEDICAL SRL	Conguagli prestazioni sanitarie	43,02
2022	1010634-FISIO-MEDICAL SRL	Conguagli prestazioni sanitarie	70,00
2022	1010634-FISIO-MEDICAL SRL	Conguagli prestazioni sanitarie	365,04
2022	1008200-CASA DI CURA PRIVATA POLISPECIALISTICA VILLA VERDE S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	2.767,70
2022	1010039-KOS CARE S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	145.192,97
2022	1002092-AZIENDA OSPEDALIERA DI PADOVA	Conguagli prestazioni sanitarie	344,45
2022	1002092-AZIENDA OSPEDALIERA DI PADOVA	Conguagli prestazioni sanitarie	14.317,05
2022	1007041-AZIENDA ULSS N.7 PEDEMONTANA	Conguagli prestazioni sanitarie	4.710,00
2022	1559616-CENTRO MEDICO SOTERIA SRL	Conguagli prestazioni sanitarie	58,50
2022	1010039-KOS CARE S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	14.593,50
2022	1008666-TERME DI S. AGNESE S.P.A. .	Conguagli prestazioni sanitarie	2.209,22
2022	1008666-TERME DI S. AGNESE S.P.A. .	Conguagli prestazioni sanitarie	1.092,12
2022	1010039-KOS CARE S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	36,46
2022	1007992-MARIA CECILIA HOSPITAL S.P.A.	Conguagli prestazioni sanitarie	1.693,95
2022	1008202-CASA DI CURA PROF. FOGLIANI S.R.L.	Conguagli prestazioni sanitarie	3.056,55
2022	1489635-SANIFARMA SNC DEL DR. PANCANI PIER ANGELO & C.	Addebiti beni sanitari	63,24
2022	1000501-INAIL - ISTITUTO NAZIONALE PER L'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO	Addebiti beni sanitari	418,78

2022	1000501-INAIL - ISTITUTO NAZIONALE PER L'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO	Addebiti beni sanitari	398,63
2022	1003690-OLYMPUS ITALIA S.R.L.	Addebiti beni sanitari	0,00
2022	1011086-AMO ITALY SRL	Addebiti beni sanitari	10.929,36
2022	1011210-LABORATORIO ORTOPEDICO G.E.O.S. S.R.L.	Addebiti beni sanitari	5.181,99
2022	1508581-FARMACIA VERONESI S.R.L.	Addebiti beni sanitari	142,78
2022	1003690-OLYMPUS ITALIA S.R.L.	Addebiti beni sanitari	382,47
2022	1011237-EUROMED PHARMA S.R.L.	Addebiti beni sanitari	180,00
2022	1476995-AB MOTOR SRL	Addebiti beni sanitari	327,29
2022	1476995-AB MOTOR SRL	Addebiti beni sanitari	523,62
2022	1000677-AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA CITTA METROPOLITANA DI MILANO	Addebiti beni sanitari	352,33
2022	1036420-ORIGIO ITALIA S.R.L.	Addebiti beni sanitari	3,00
2022	1008577-BARBIERI S.P.A.	Addebiti beni sanitari	297,19
2022	1008577-BARBIERI S.P.A.	Addebiti beni sanitari	1.483,22
2022	1003236-BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A.	Addebiti beni sanitari	576,45
2022	1483018-FARMACIA DELL'ASSUNTA DELLA DOTT.SSA DI IORIO ELEONORA	Addebiti beni sanitari	12,40
2022	1036513-ZOLL MEDICAL ITALIA S.R.L.	Addebiti beni sanitari	19.324,80
2022	1002469-LABOINDUSTRIA S.P.A.	Addebiti beni sanitari	234,24
2022	1009260-FRESENIUS MEDICAL CARE ITALIA SPA	Addebiti beni sanitari	401,86
2022	1011123-MED-EL ELEKTROMEDIZINISCHE GERAETE GMBH	Addebiti beni sanitari	16.117,92
2022	1002725-AMBU S.R.L.	Addebiti beni sanitari	611,95
2022	1003246-DITTA LUIGI SALVADORI SRL	Addebiti beni sanitari	894,50
2022	1009635-DE-LU DI MORSELLI ELISABETTA & GATTI LUCIANO S.N.C.	Addebiti beni sanitari	198,23
2022	1003363-BECKMAN COULTER S.R.L.	Addebiti beni sanitari	28.659,19
2022	1008775-BAXTER S.P.A.	Addebiti beni non sanitari	595,19
2022	1009502-BURKE & BURKE S.P.A.	Addebiti beni non sanitari	811,30
2022	1480634-ETJCA SPA AGENZIA PER IL LAVORO	Conguagli lavoro somministrato	2.015,48
2022	1003664-CIR FOOD S.C.	Servizi mensa	34.622,78
2022	990000084-BENEFICIARI ASSEGNI E SUSSIDI	assegni e sussidi	5,05
2022	990000026-CREDITORI E DEBITORI DIVERSI	Addebiti vari	6.538,50
2022	1485088-MODENA AVPA CROCE BLU	Conguaglio trasporti	52,00
2022	1486746-NEOSIS SRL	Servizi sanitari	6.551,40
2022	1000140-COMUNE DI MODENA	Servizi assistenziali	10.045,36
2022	1479714-COMUNE DI CAMPOGALLIANO	Servizi assistenziali	534,71
2022	1477275-FONDAZIONE ASILO INFANTILE E CASA DI RIPOSO LUIGI COCCAPANI	Servizi assistenziali	9.984,30
2022	1005589-UNIONE TERRE DI CASTELLI	Servizi assistenziali	2.415,32
2022	1000136-AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE TOSCANA CENTRO	Prestazioni sanitarie	49,82
2021	1009260-FRESENIUS MEDICAL CARE ITALIA SPA	Servizi service sanitari	17.381,37
2022	1046471-CASA DEL SOLE	Servizi assistenziali	788,80
2022	1032418-CENTRO PROCREAZIONE ASSISTITA DEMETRA SRL	Prestazioni PMA	3.835,00
2022	1002604-CER MEDICAL S.R.L.	Prestazioni ossigenoterapia	45.919,89
2022	1012645-ISTITUTI CLINICI SCIENTIFICI MAUGERI SPA	Prestazioni sanitarie	35,00
2022	1483337-FARMACIA ASSOCIATE PAM DI MONTORSI PAOLO E C. S.N.C.	Servizi di prenotazione	161,94
2022	1480116-COMUNE DI SOLIERA	Servizi assistenziali	20,10

2022	1479714-COMUNE DI CAMPOGALLIANO	Servizi assistenziali	33,50
2022	1483219-FARMACIA NUOVA TAVELLA DEL DOTT. ALBERTO TAVELLA SAS	Servizi di prenotazione	234,50
2022	1483125-FARMACIA MESCHIARI S.R.L.	Servizi di prenotazione	60,30
2022	1003363-BECKMAN COULTER S.R.L.	Servizi service sanitari	12.990,94
2022	1047661-GULLIVER - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Servizi assistenziali	318,00
2022	1047590-FARMACIA SAN CARLO DI BERNARDI DOTT.SSA ILARIA	Servizi di prenotazione	6,70
2022	1483021-FARMACIA DELL'OSPEDALE S.N.C. DELLE DOTT.SSE RITA E DONATELLA SURACE	Servizi di prenotazione	26,80
2022	1483449-FARMACIA VEZZALI DELLA DOTT.SSA ORNELLA VEZZALI	Servizi di prenotazione	243,80
2022	1486272-LINDA'S FARMACIE INDIPENDENTI S.N.C. DELLE DOTTORESSE CAVAZZUTI ROSANNA E BRUINI BARBARA	Servizi di prenotazione	20,10
2022	1024948-FARMACIE COMUNALI DI MODENA SPA	Servizi di prenotazione	140,70
2022	1483451-FARMACIA ZONA DI CAVALLINI PIERO	Servizi di prenotazione	389,60
2022	1482580-FARMACIA MANTECCHINI DI MANTECCHINI SANDRA (Subentrata A: Marri Oddone)	Servizi di prenotazione	180,90
2022	1482789-FARMACIE ASSOCIATE COLLI SNC - FARMACIA S.CATERINA	Servizi di prenotazione	60,30
2022	1025807-FARMACIA SAN GIUSEPPE DOTT. ALBERTO LODI	Servizi di prenotazione	60,30
2022	1630372-GENOMIC HEALTH INC SEDE MI/1	Servizi di ricerca	2.000,00
2022	1024948-FARMACIE COMUNALI DI MODENA SPA	Servizi di prenotazione	93,80
2022	1483226-FARMACIA PONTENUOVO DI CUOGHI DOTT.SSA GIULIANA	Servizi di prenotazione	33,50
2022	1645475-FARMACIA SAN MICHELE SAS DELLA DR.SSA SILVANA CASALE & C.	Servizi di prenotazione	1.143,00
2022	1479663-C.C.A.	Servizi di prenotazione	113,90
2022	1483026-FARMACIA DUE MADONNE DEL DOTTOR ALBERTO MESINI S.N.C.	Servizi di prenotazione	174,20
2022	1482676-FARMACIA S. ELENA DEL DOTT. ALBERTO VENTURA	Servizi di prenotazione	60,30
2022	1481942-DECLA FARMACIE S.N.C. DEL DOTT. CARAMASCHI GIUSEPPE E C.	Servizi di prenotazione	402,00
2022	1024948-FARMACIE COMUNALI DI MODENA SPA	Servizi di prenotazione	221,10
2022	1494976-FARMACIA SAN FAUSTINO DI INCERTI GUIDO E C. S.A.S.	Servizi di prenotazione	348,40
2022	1483104-FARMACIA FERRARI DELL DOTTOR BAVUTTI MARCO S.A.S.	Servizi di prenotazione	134,00
2022	1483013-FARMACIA DEL CORSO SNC DI FERRI SONIA E C.	Servizi di prenotazione	40,20
2022	1483105-FARMACIA FONDO BOSCO DI BARANI WALTER	Servizi di prenotazione	214,40
2022	1483106-FARMACIA FORMIGINE S.N.C. DELLE DOTT.SSE BERGAMASCHI CINZIA E PREVIDI STEFANIA	Servizi di prenotazione	763,50
2022	1482682-FARMACIA SANT'ORSOLA DEI DOTT. CHIOSSI MICHELE E STEFANO S.N.C.	Servizi di prenotazione	107,20
2022	1482690-FARMACIA AUTODROMO DEL DOTT. MUZZIOLI PAOLO	Servizi di prenotazione	127,20
2022	1482690-FARMACIA AUTODROMO DEL DOTT. MUZZIOLI PAOLO	Servizi di prenotazione	106,00
2022	1630372-GENOMIC HEALTH INC SEDE MI/1	Servizi di ricerca	6.000,00
2022	1483010-FARMACIA DEL BORGHETTO DI ROVENTINI ROBERTA E C. S.A.S.	Servizi di prenotazione	74,80
2022	1456572-AMPLIFON ITALIA S.P.A.	Servizi protesica	176,80
2022	1482800-FARMACIA SALVIOLI DEL DOTT. SALVIOLI MARCO	Servizi di prenotazione	33,50
2022	1482791-FARMACIE ASSOCIATE CAVANI DEL DR. CARLO CAVANI E C. S.N.C.	Servizi di prenotazione	13,40
2022	1483234-FARMACIA S. CHIARA DEL DOTT. ROMANI ANTONIO	Servizi di prenotazione	46,90
2022	1483450-FARMACIA VIOLI DEL DOTTOR VIOLI PAOLO & C. S.N.C.	Servizi di prenotazione	87,10
2022	1046687-FARMACIA NUOVA DR.SSA CATELLANI GABRIELLA	Servizi di prenotazione	147,40
2022	1477469-ASSOCIAZIONE INSIEME A NOI ONLUS	Servizi non sanitari	3.497,02
2022	1477257-AIMAG S.P.A.	Conguaglio utenze	76,83
2022	1540123-Società Agricola Corte di Vitriola s.s	Servizi non sanitari	4.562,80

2022	1008432-NAZARENO SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE	Servizi non sanitari	992,25
2022	1483129-FONDAZIONE MARCO BIAGI	Servizi non sanitari	612,44
2022	990000026-CREDITORI E DEBITORI DIVERSI	Servizi non sanitari	408,02
2022	1483952-UNIONE COMUNI DISTRETTO CERAMICO	Servizi tecnici	18.488,36
2022	1048397-SORGEAQUA S.R.L.	Servizi non sanitari	519,62
2022	1004891-ACCADEMIA MILITARE DI MODENA	Utilizzo spazi	14.765,38
2022	1010888-MAGGIOLI S.P.A.	Servizi non sanitari	554,49
2022	1055519-SINAM S.R.L.	Servizi non sanitari	13.116,71
2022	1010153-DEDA DIGITAL SRL	Servizi non sanitari	236,68
2022	1477673-ALPEC SRL	Servizi non sanitari	3.867,40
2022	1008325-HOLOGIC ITALIA SRL	Servizi non sanitari	8.265,46
2022	1029664-MINOTAURO ISTITUTO DI ANALISI DEI CODICI AFFETTIVI - SOC. COOP. COOPERATIVA SOCIALE	Servizi non sanitari	5.100,00
2022	1010714-ITALWARE - S.R.L.	Servizi non sanitari	322,08
2022	1478016-AVAP POLINAGO ODV - Associazione Volontari Assistenza Pubblica	Servizi non sanitari	542,17
2022	1477257-AIMAG S.P.A.	Conguaglio utenze	51,27
2022	1003593-TELECOM ITALIA SPA O TIM S.P.A.	Conguaglio utenze	125,61
2022	1015772-ITALIAONLINE S.P.A.	Servizi non sanitari	9.131,70
2022	DEBITORI DIVERSI	Vari addebiti	8.628,40
2022	990000026-CREDITORI E DEBITORI DIVERSI	Addebiti vari	4.477,38
2022	990000084-BENEFICIARI ASSEGNI E SUSSIDI	Assegni e sussidi	2.891,20
2022	990000019-AGENZIA DELLE ENTRATE - PER BOLLI	Versamento quote bolli	24.624,00
2022	1047661-GULLIVER - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Servizi tecnici	247,12
2022	1480030-COMUNE DI FORMIGINE	Servizi tecnici	1.417,00
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Debiti verso Regione	283.292,72
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Debiti verso Regione	5.200,68
2022	1027386-UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE	Servizi tecnici	350,08
2022	1007484-AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONE	Versamento tributo	124,70
2022	1480023-COMUNE DI CASTELVETRO	Servizi tecnici	1.603,41
2022	1482847-GALILEO SRL	sopraluoghi montascale	3.016,82
2022	1479790-COMUNE DI ZOCCA	Servizi tecnici	752,05
2022	1485798-L.L	Servizi tecnici	54,68
2022	1480114-COMUNE DI SERRAMAZZONI	Servizi tecnici	3.506,22
2022	1684408-CONDominio ZAFFIRO	Servizi tecnici	4.842,54
2022	1004891-ACCADEMIA MILITARE DI MODENA	Servizi tecnici	29,90
2022	1491443-WELFARE ITALIA SPA	Servizi mensa	8.349,41
2020	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Regolazione mobilità extraregionale	1.172.243,53
2022	1477217-B.S.	Servizi tecnici	525,28
2022	1024892-COMUNE DI SAN CESARIO SUL PANARO(MO)	Servizi tecnici	1.288,13
2022	1026460-COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA	Servizi tecnici	1.728,95
2022	1480028-COMUNE DI FIORANO MODENESE	Servizi tecnici	1.383,73
2022	1480022-COMUNE DI CASTELNUOVO RANGONE	Servizi tecnici	2.011,72
2022	1480116-COMUNE DI SOLIERA	Servizi tecnici	1.342,00
2022	1480113-COMUNE DI SAVIGNANO S.P.	Servizi tecnici	2.010,24
2022	1047914-COMUNE DI MARANELLO	Servizi tecnici	1.493,64

2022	1477362-ASP AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA	Servizi tecnici	677,10
2022	1479490-COMUNE DI NOVI DI MODENA	Servizi tecnici	2.729,35
2022	1024650-COMUNE DI SASSUOLO UFFICIO RAGIONERIA	Servizi tecnici	2.345,22
2022	1479164-COMUNE DI MARANO S/P	Servizi tecnici	209,73
2022	1004417-E-DISTRIBUZIONE SPA	Carburante	23,36
2022	1495794-EFFEMME SRL	Servizi tecnici	976,00
2022	1012192-CULLIGAN ITALIANA - S.P.A.	Servizi tecnici	64,66
2022	Erario	Conguaglio imposta	84,07
2022	1003147-AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	Regolazione Matrice	55,99
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Debiti verso Regione	10.237,69
2022	1027386-UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE	Servizi FRNA	2.221,25
2022	1008432-NAZARENO SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE	Servizi FRNA	347,88
2022	1008432-NAZARENO SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE	Servizi FRNA	0,00
2022	1047925-DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Servizi FRNA	83,30
2022	1047925-DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Servizi FRNA	2.922,92
2022	1047925-DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Servizi FRNA	242,62
2022	1047925-DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Servizi FRNA	359,70
2022	1477275-FONDAZIONE ASILO INFANTILE E CASA DI RIPOSO LUIGI COCCAPANI	Servizi FRNA	36.347,17
2022	1007880-FONDAZIONE LEGA DEL FILO DORO ETS ENTE FILANTROPICO	Servizi FRNA	1.050,60
2022	1007880-FONDAZIONE LEGA DEL FILO DORO ETS ENTE FILANTROPICO	Servizi FRNA	790,80
2022	1047925-DOMUS ASSISTENZA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Servizi FRNA	2.353,72
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Servizi FRNA	88.931,46
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Servizi FRNA	90.881,38
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Servizi FRNA	88.939,47
2022	1048541-CRA RESIDENZA FORMIGINE S.R.L.	Servizi FRNA	40.586,70

PS05 –Insussistenze passive

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2022	1000034-AZIENDA USL PIACENZA	Regolazione mobilità passiva	217,47
2022	1003144-AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE DI PARMA	Regolazione mobilità passiva	435,07
2022	1001921-AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	Regolazione mobilità passiva	9.152,33
2022	1000067-AZIENDA USL DI BOLOGNA	Regolazione mobilità passiva	8.384,91
2022	1003146-AZIENDA USL IMOLA	Regolazione mobilità passiva	79,00
2022	1000023-AZIENDA USL DI FERRARA	Regolazione mobilità passiva	165,87
2022	1022843-ASP - CENTRO SERVIZI ALLA PERSONA	Regolazione costi personale	101,53
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Regolazione costi personale	330,77
2022	1001960-CENTRO IPERBARICO S.R.L.	Eliminazione nota di credito errata	32,80
2022	1003600-HESPERIA HOSPITAL MODENA S.R.L.	Eliminazione nota di credito errata	38.837,80
2022	1543041-3-D Matrix Europe SAS	Sitemazioni note di credito errate	300,00
2022	1029192-AZIENDA SANITARIA LOCALE TORINO 4	Sitemazioni note di credito errate	959,37
2022	1006443-GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE S.P.A.	Sitemazioni note di credito errate	194,54
2022	1486605-P.G	Sitemazioni note di credito errate	100,00
2022	1000159-AZIENDA SANITARIA LOCALE BARI	Sitemazioni note di credito errate	1.208,54
2022	1000159-AZIENDA SANITARIA LOCALE BARI	Sitemazioni note di credito errate	756,89
2022	1011377-AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA 1	Sitemazioni note di credito errate	750,00
2022	1485666-MOLINARI SPA	Sitemazioni note di credito errate	5.160,29
2022	1485666-MOLINARI SPA	Sitemazioni note di credito errate	5.160,29
2022	1486647-N.G.	Sitemazioni note di credito errate	1.030,26
2022	1001912-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI MODENA	Sitemazioni squadratura	0,01
2022	1487929-PECCATI DI GOLA DI TONELLI SIMONA	Sitemazioni note di credito errate	99,00
2022	1505102-R.G.	Sitemazioni note di credito errate	7.321,39

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2022	1505097-S.A.	Sitemazioni note di credito errate	8.242,78
2022	1665680-M.L.	Sitemazioni note di credito errate	5.642,20
2022	1480024-COMUNE DI CAVEZZO	Sitemazioni note di credito errate	326,00
2022	1480116-COMUNE DI SOLIERA	Sitemazioni note di credito errate	372,00
2022	1000140-COMUNE DI MODENA	Sitemazioni note di credito errate	1,12
2022	1006443-GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE S.P.A.	Sitemazioni note di credito errate	9,26
2022	1006443-GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE S.P.A.	Sitemazioni note di credito errate	438,82
2022	1006443-GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE S.P.A.	Sitemazioni note di credito errate	402,00
2017-2021	1477143-AGRICOLA TRE VALLI - SOCIETA' COOPERATIVA	Sitemazioni note di credito errate	91.135,83
2022	1486557-N.G.	Sitemazioni note di credito errate	2.335,00
2022	1482335-F.L.	Sitemazioni note di credito errate	2.335,00
2022	1482331-G.R.	Sitemazioni note di credito errate	1.170,00
2022	1484708-L.P.	Sitemazioni note di credito errate	2.335,00
2022	1482880-G.D.	Sitemazioni note di credito errate	2.335,00
2022	1482932-F.L.	Sitemazioni note di credito errate	1.170,00
2022	1486549-N.E.	Sitemazioni note di credito errate	2.335,00
2015-2021	BP privati	Sitemazioni note di credito errate	9.138,68
2021	1489367-S. G.	Storno addebito LP già riscosso	3.050,00
2022	1479379-C. P.	Storno addebito LP già riscosso	1.000,00
2022	1479459-C.M.a.	Storno addebito LP già riscosso	2.500,00
2022	1483850-G. B.	Storno addebito LP già riscosso	1.220,00
2022	1478589-AZ. OSPEDALIERO-UNIVERSIT. S.G.BATTISTA disabilit ora è il CI20606	Storno addebito prest. Sanitaria	43,55
2022	1489069-SOCIETA' AGRICOLA ROVATTI PAOLO E GIUSEPPE	Storno prestazione	3,66
2022	1482112-CONDOMINIO "LE RONDINI"	Storno per incasso già effettuato	14,88
2022	1482112-CONDOMINIO "LE RONDINI"	Storno per incasso già effettuato	14,88
2022	1002453-UNIMORE - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA	Storno addebito	121,08
2021-2022	1009902-ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' - ISS	Storno addebito per personale in assegnazione	6.935,56
2021	1647682-G. M.	Storno per incasso già effettuato	212,56
Diversi anni	1477143-AGRICOLA TRE VALLI - SOCIETA' COOPERATIVA	Storno addebiti DSP per sentenza	80.464,87
2022	1013347-AZIENDA USL LATINA	Storno addebito prestazione sanitaria	375,00
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Economia da RER	7.291,69
2022	1001745-AXA ASSICURAZIONI SPA	Storno rivalsa	250,00
2020	1001988-MINISTERO DELLA GIUSTIZIA - TRIBUNALE ORDINARIO DI MODENA - SPESE DI GIUSTIZIA	Storno addebito	392,00
2017-2019	1487276-PAN REALE SRL	Storno addebito DSP	1.054,34
2022	1486322-MICKI	Storno addebito DSP	6.778,12
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Economia da RER	15.940,02
2022	1550825-F.R.	Quadratura	0,01
2022	1483033-FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI MODENA	Storno per incasso effettuato	4.546,99
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Economia da RER	38.820,82
2022	1001912-AZIENDA OSPEDALIERA-UNIVERSITARIA DI MODENA	Storno addebito prest. Sanitaria	15,00
2022	1490354-TIENNEKAPPA SRL	Storno per incasso effettuato	900,00
2019	1478023-AVIS COMUNALE DI MIRANDOLA ODV	Storno addebito per incasso già effettuato	4.111,00
2022	1673097-IMMOBILIARE DEL 2000 SRL	Storno per incasso effettuato	73,00
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Economia da RER	1.472,00
2022	1000038-LEGIONE CARABINIERI EMILIA ROMAGNA	Storno addebito	124,00
2022	1495358-REGIONE E.R.- TRASFERIMENTI CONTO CAPITALE	Quadratura	0,20
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Economia da RER	637,63
2022	1495360-CREDITI VS.REGIONE O PROVINCE AUTONOME PER FINANZIAMENTO SANITARIO AGGIUNTIVO CORRENTE LEA	Economia da RER	25.322,01
2022	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Economia da RER	2.203,05
2022	1003146-AZIENDA USL IMOLA	Storno addebiti per servizi sanitari	16,00
2022	1027386-UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE	Storno addebiti per servizi sanitari	2.913,26
2022	1483033-FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI MODENA	Storno addebito	724,86
2022	1480021-COMUNE DI CARPI	Storno addebiti per servizi sanitari	1.705,50
2022	1489254-SERRAMAZZONI PATRIMONIO SRL	Storno servizi non sanitari	124,00
2022	1486170-LICEO STATALE "RINALDO CORSO"	Storno servizi non sanitari	200,00
2022	1488819-S.A.C.I.M. S.R.L.	Storno servizi non sanitari	665,76

27. Altre informazioni

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

28. Risultato di esercizio

Il risultato d'esercizio chiude in equilibrio con un risultato positivo pari a € 12.047.

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.

Il Responsabile del
Servizio Bilancio
Dott.ssa Debora Baraldi