



**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.....	10
5. Immobilizzazioni finanziarie.....	21
6. Rimanenze.....	26
7. Crediti.....	29
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	41
9. Disponibilità liquide.....	43
10. Ratei e risconti attivi	44
11. Patrimonio netto	45
12. Fondi per rischi e oneri.....	51
13. Trattamento di fine rapporto.....	70
14. Debiti.....	71
15. Ratei e risconti passivi	79
16. Conti d'ordine	80
17. Contributi in conto esercizio	81
18. Proventi e ricavi diversi	86
19. Acquisti di beni	91
20. Acquisti di servizi	94
21. Costi del personale.....	109
22. Oneri diversi di gestione	114
23. Accantonamenti	115
24. Proventi e oneri finanziari.....	117
25. Rettifiche di valore di attività finanziarie	118
26. Proventi e oneri straordinari.....	119
27. Altre informazioni	130
28. Risultato di esercizio	131

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)							
					T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2021	di cui in part-time al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	di cui in part-time al 31/12/2022	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	4.164	343	4.121	317	43.654	119.461.228	36.734.449
Dirigenza	914	10	916	12	9.989	39.956.280	24.482.999
- Medico - veterinaria	734	4	735,63	6	8.023	32.340.297	21.817.628
- Sanitaria	179,61	6	180,13	6	1.966	7.615.983	2.665.371
Comparto	3.250	333	3.205	305	33.665	79.504.948	12.251.450
- Categoria Ds	105	3	93	2	1.128	3.193.294	715.006
- Categoria D	3144	329	3111	302,45	32.537	76.311.654	11.536.444
- Categoria C	1	1	1	1	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	25	0	25	0	289	1130344	465389
Dirigenza	25	0	25	0	289	1130344	465389
Livello dirigenziale	25	0	25	0	289	1.130.344	465.389
Comparto	0	0	0	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	978	41	962,28	37,46	8461	16505012	2837429
Dirigenza	6	1	7	1	73	283594	153874
Livello dirigenziale	6	1	7	1	73	283.594	153.874
Comparto	972	40	955,28	36,46	8388	16221418	2683555
- Categoria Ds	5	0	5	0	63	186.152	30.234
- Categoria D	51	2	55,96	2,46	576	1.356.987	197.328
- Categoria C	88	6	85	5	968	2.134.787	381.121
- Categoria Bs	742	22	728,32	18	5.940	11.000.604	1.958.312
- Categoria B	86	10	81	11	841	1.542.888	116.560
- Categoria A	0	0	0	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	520	40	563,1	37,67	5194	11928922	1408989
Dirigenza	19	0	22	0	231	912303	394921
Livello dirigenziale	19	0	22	0	231	912.303	394.921
Comparto	501	40	541,1	37,67	4963	11016619	1014068
- Categoria Ds	24	2	19	2	257	729.232	167.335
- Categoria D	105	9	113	9	1.161	2.819.785	287.545
- Categoria C	304	19	345,59	17,67	2.900	6.256.067	495.096
- Categoria Bs	32	5	25	5	313	621.408	34.089
- Categoria B	34	5	36,51	4	308	548.646	27.930
- Categoria A	2	0	2	0	24	41.481	2.073
RUOLO RICERCA SANITARIA	0	0	0	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0	0	0	0
- Categoria Ds							
- Categoria D							

PERSONALE COMANDATO (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2021 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2021 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/2022 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2022 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	182	5	169	4
Dirigenza	33	2	31	2
- Medico - veterinaria	32	2	31	2
- Sanitaria	1	0	0	0
Comparto	149	3	138	2
- Categoria Ds	8	0	6	0
- Categoria D	140	3	131	2
- Categoria C	1	0	1	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	2	1
Dirigenza	0	0	2	1
Livello dirigenziale	0	0	2	1
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	26	0	22	2
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	26	0	22	2
- Categoria Ds	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	1	1
- Categoria C	0	0	2	0
- Categoria Bs	20	0	16	1
- Categoria B	6	0	3	0
- Categoria A	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	13	4	12	5
Dirigenza	2	3	3	3
Livello dirigenziale	2	3	3	3
Comparto	11	1	9	2
- Categoria Ds	1	0	0	0
- Categoria D	3	0	2	1
- Categoria C	5	1	4	1
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	2	0	3	0
- Categoria A	0	0	0	0
RUOLO RICERCA SANITARIA	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2021	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2022
RUOLO SANITARIO	2	0	0	0
Dirigenza	2	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 2021	uomini anno - anno 2022
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 2021	uomini anno - anno 2022
RUOLO SANITARIO	44	44
Dirigenza	0	0
- <i>Medico - veterinaria</i>	0	0
- <i>Sanitaria</i>	0	0
Comparto	44	44
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	80	54
Dirigenza	0	0
Comparto	80	54
RUOLO AMMINISTRATIVO	27	25
Dirigenza	0	0
Comparto	27	25

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2021	uomini anno - anno 2022
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 31/12/2021	Personale al 31/12/2022
MEDICINA DI BASE	863	893
MMG	459	457
PLS	95	95
Continuità assistenziale	47	91
Altro	262	250

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			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	2.951.031				2.951.031	-31.255		15.478	477.195				3.412.449
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	13.805.396	0	0	-7.776.247	6.029.149	0	0	623.093	0	0	0	-1.703.713	4.948.529
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	7.280.071	0	0	-3.930.323	3.349.748	0	0	456.998	0	0	0	-1.111.784	2.694.962
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0			0	0								0
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0			0	0								0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	6.709.208			-4.021.930	2.687.279								-144.231
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.801.027			-1.210.941	1.590.086								-74.849
AAA180	Pubblicità	0			0	0								0
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0			0	0								0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	7.096.187			-3.754.317	3.341.870			623.093					-1.559.482
x	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	4.479.044			-2.719.382	1.759.662			456.998	0				-1.036.936
x	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20.117.965	0	0	-11.137.786	8.980.179	-31.255	0	638.571	477.195	0	0	-1.703.713	8.360.978
x	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	7.280.071	0	0	-3.930.323	3.349.748	0	0	456.998	0	0	0	-1.111.784	2.694.962

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		
NUOVA SEDE MEDICINA SPORT-RNORD SF/7/16	MUTUI	400.000,00 €
D4-FORMIGINE-CASA SALUTE C/O VILLA BIANCHI D/01/18	MUTUI	35.571,94 €
DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915	MUTUI	8.906,00 €
DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915	MUTUI	2.679,00 €
DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915	MUTUI	11.199,60 €
D4-FORMIGINE-CASA SALUTE C/O VILLA BIANCHI D/01/18	MUTUI	4.222,42 €
DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915	MUTUI	5.372,88 €
DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915	MUTUI	888,16 €
DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915	MUTUI	3.005,00 €
DSM-REALIZZ.NUOVA SEDE SERV.DIP.PATOLOGICHE D0915	MUTUI	20.828,14 €
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO		492.673,14 €

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	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA300	Terreni indisponibili	1.875.862				1.875.862									1.875.862
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.157.527			-9.984.769	5.172.759								-452.035	4.720.724
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	11.385.720			-7.821.538	3.564.182								-341.555	3.222.627
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	288.142.081			-125.110.242	163.031.839	101.214							-15.362	154.569.937
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	187.774.881			-89.620.987	98.153.895	94.355							-15.362	92.601.656
AAA380	Impianti e macchinari	7.109.876			-6.779.499	330.377								-98.508	231.869
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.075.697			-3.826.212	249.484								-82.518	166.967
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	84.704.836			-70.147.384	14.557.452				2.448.765				-60.433	12.102.974
x	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	53.319.140			-40.929.066	12.390.073				2.104.733				-52.802	10.331.440
AAA440	Mobili e arredi	13.166.785			-12.621.364	545.420				74.146				-176.583	442.983
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.381.411			-4.061.694	319.717				72.087				-138.010	253.793
AAA470	Automezzi	6.420.852			-5.169.079	1.251.773				6.903				-533.631	725.045
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.710.986			-3.565.374	1.145.611				6.903				-460.401	692.113
AAA500	Oggetti d'arte	38.050			0	38.050				500					38.550
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	14.687.852			-13.602.866	1.084.986				235.467				-617	896.658
x	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	6.992.170			-6.037.410	954.760				235.467				-617	804.059
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	35.091.919				35.091.919	-126.567			1.321.082	5.187.996				41.474.430
x	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	467.084.495	0	0	-243.415.203	223.669.292	-25.354	0	0	4.086.862	5.187.996	0	-76.413	-15.074.497	217.767.887
x	<i>di cui soggette a sterilizzazione*</i>	272.640.004	0	0	-155.862.282	116.777.722	94.355	0	0	2.419.189	0	0	-68.782	-11.149.829	108.072.655

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
AAA510 Attrezzature informatiche
AAA510 Macchine ufficio
AAA510 Altre attrezzature
Totale

Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
11.694.797	-11.101.818	592.980
0	0	0
3.158.084	-2.854.406	303.678
14.852.882	-13.956.224	896.658

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO
Fabbricati
Attrezz. Sanitarie
Mobili e arredi
Altre attrezzature
TOTALE

Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
	35091919	6509078	-126566,56	41474430
c/capitale	24742875	4908054	-119708,06	29531221
c/esercizio	6913775			6913775
mutuo	3435270	1601024	-6858,5	5029435
	0	0	0	0
c/capitale	0			0
c/esercizio	0			0
Emerg. Covid	0			0
mutuo	0			0
	0	0		0
c/capitale	0			0
c/esercizio	0			0
	0	0	0	0
c/capitale	0			0
c/esercizio	0			0
	35091919	6509078	-126566,56	41474430

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso acquisite nell'esercizio

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO	Tipologia finanziamento	IMPORTO €
DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO		
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	1.671,40 €
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	6.858,50 €
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	81.086,35 €
PNRR - PIEVEPELAGO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	11.579,14 €
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZA D0918	REGIONE	15.661,99 €
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	155.070,25 €
OSP.SASSUOLO-INTERV.MANUT.INCREMENTATIVE 2021	MUTUI	147.538,26 €
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	3.806,40 €
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	3.806,66 €
OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	109.082,00 €

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO	Tipologia finanziamento	IMPORTO €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	3.013,73 €
INDIFFERIBILI E URGENTI 2022	REGIONE	73.200,00 €
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.549,29 €
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	36.113,67 €
ADEGUAMENTO PS PROV OSPEDALE DI PAVULLO D/10/20	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	10.338,04 €
D/03/21 REALIZZAZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTEZOCCA - PNRR	MUTUI	10.975,29 €
INT.752-EX OSP.CONCORDIA PAD.MURATORI F/09/14	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	112.237,54 €
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	1.903,20 €
OSP.MIRANDOLA- D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	120,00 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	1.756,80 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	13.764,77 €
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	22.000,00 €
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZA D0918	REGIONE	105.476,33 €
PNRR - PAVULLO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	13.242,37 €
OSP.SASSUOLO-INTERV.MANUT.INCREMENTATIVE 2021	MUTUI	185.777,94 €
OSP.SASSUOLO-INTERV.MANUT.INCREMENTATIVE 2021	MUTUI	43.858,45 €
MIH1 CORPO 2 COMPLETAM.RIPRISTINO SISMA D/02/20	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	7.062,91 €
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	17.699,76 €
COMPLESSO IMMOBILIARE "OSPEDALE CIVILE PAVULLO"	REGIONE	254.100,00 €
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	5.709,98 €
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	5.002,00 €
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	25.122,24 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	2.365,06 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	141.862,70 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	2.540,09 €
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	173.896,40 €
INDIFFERIBILI E URGENTI 2022	REGIONE	54.900,00 €
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	MUTUI	11.899,22 €
OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP TSI CARPI	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	25.053,47 €
OSP.SASSUOLO-INTERV.MANUT.INCREMENTATIVE 2021	MUTUI	5.668,61 €
PNRR - CASTELFRANCO E. COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	1.840,47 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	4.044,84 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	2.930,17 €
CFH - 2°STR.INT.AP24 PREV.INCENDI PROG.B0614	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	91.546,06 €
INDIFFERIBILI E URGENTI 2022	REGIONE	183.000,00 €
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	MUTUI	154.743,51 €
D/05/21 - AREA NORD - OSPEDALE DI MIRANDOLARIORDINO DELLA RETE OSPEDALIERA IN EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	400,00 €
PNRR - PAVULLO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.060,02 €
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE PROG.D/08/15	MUTUI	22.158,14 €
VERIFICHE TECNICHE IMMOB. AI FINI PROTEZ.SISMICA	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	21.874,22 €
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	5.709,98 €
OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP TSI CARPI	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	3.655,44 €
OSP.PA-NORMATIVA ADEG.ANTINC.F0316-B1217	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	22.891,19 €
INDIFFERIBILI E URGENTI 2022	REGIONE	73.200,00 €
PNRR - CASTELFRANCO E. COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.433,41 €

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO	Tipologia finanziamento	IMPORTO €
PNRR - CASTELFRANCO E. COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	16.236,57 €
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	54.643,93 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	6.100,00 €
H PAV LAVORI PER NUOVO GRUPPO FRIGO CEN PREL B0717	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	58.133,02 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	11.025,00 €
COMPLESSO IMMOBIL. OSPED. S.GIUSEPPE - FANANO	DONAZIONI IN NATURA	2.440,00 €
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	3.265,44 €
OSP.CAH-ADEG.PREV.INCENDI EDIF.DISTRETT.AZ.INT.H18	MUTUI	18.817,71 €
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	10.435,97 €
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	13.495,88 €
PNRR - SAN FELICE CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.156,96 €
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	1.840,47 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	2.930,17 €
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	37.211,92 €
INDIFFERIBILI E URGENTI 2022	REGIONE	24.400,00 €
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZA D0918	REGIONE	14.462,49 €
HOSPICE FIORANO APC17	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	19.031,98 €
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE PROG.D/08/15	MUTUI	35.213,63 €
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	2.572,46 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	188.434,44 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	3.337,68 €
CFH - 2°STR.INT.AP24 PREV.INCENDI PROG.B0614	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	6.217,12 €
CFH - 2°STR.INT.AP24 PREV.INCENDI PROG.B0614	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	3.429,33 €
PNRR - MODENA COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	3.144,27 €
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZA D0918	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	276.100,00 €
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZA D0918	REGIONE	298.100,00 €
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZA D0918	REGIONE	240,00 €
PNRR - PAVULLO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	41,94 €
D/03/21 REALIZZAZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTEZOCCA - PNRR	MUTUI	10.975,28 €
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	3.950,27 €
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	4.904,23 €
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	9.841,92 €
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	146.052,19 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	3.737,76 €
EX OSP.ESTENSE-REALIZZAZ.NUOVA SEDE SERV.DISTR.	MUTUI	366,00 €
LAV.ADEGUAM.TECN.E NORM.GRUPPO ELETTROGENO RISERVA	REGIONE	13.054,00 €
OSP.PAVULLO-RIASSETTO AREA EMERGENZA URGENZA D0918	REGIONE	12.411,06 €
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	11.922,73 €
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	85.468,02 €
D3-CENTRO CURE PRIMARIE CASA DELLA SALUTE MO F0714	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	44.469,00 €
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	360.932,51 €
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	12.054,17 €
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	23.024,52 €
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	5.709,98 €
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	75.366,72 €

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO	Tipologia finanziamento	IMPORTO €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	4.849,24 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	2.766,96 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	5.625,44 €
CFH - 2°STR.INT.AP24 PREV.INCENDI PROG.B0614	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	5.042,86 €
CFH - 2°STR.INT.AP24 PREV.INCENDI PROG.B0614	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	70.619,46 €
INDIFFERIBILI E URGENTI 2022	REGIONE	183.000,00 €
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	22.817,10 €
PNRR - PAVULLO COT E CDC	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	1.840,47 €
OSP.SASSUOLO-INTERV.MANUT.INCREMENTATIVE 2021	REGIONE	189.628,10 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	924,27 €
D/15/22 HOSPICE A VILLA MONTECUCCOLI - APC 18.	REGIONE	4.303,77 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	4.725,00 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	5.625,44 €
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	610,00 €
OSP.CAH-ADEG.PREV.INCENDI EDIF.DISTRETT.AZ.INT.H18	MUTUI	24.710,99 €
HOSPICE FIORANO APC17	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	6.343,99 €
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	40.700,00 €
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	11.209,51 €
PNRR - SASSUOLO - CDC, COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	5.328,96 €
OSP.FE-CENTRO CURTE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	5.391,54 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	27.500,00 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	372,71 €
CFH - 2°STR.INT.AP24 PREV.INCENDI PROG.B0614	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	85.734,08 €
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE D0420	MUTUI	105.491,43 €
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE PROG.D/08/15	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	42.804,82 €
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	100.100,00 €
CASA DELLA SALUTE DI CARPI - D1 SF 14/15	MUTUI	232.641,34 €
NUOVO OSPEDALE DI CARPI(IN FASE DI PROGETTAZIONE)	MUTUI	5.709,98 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	575,69 €
OSP.CARPI- SIST.TEMPORANEA SPDC D/03/16	DONAZIONI IN NATURA	793,00 €
OSP.PAVULLO-POR FESR RIQUAL.ENERGETICA - B/07/19	REGIONE	122,00 €
OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP TSI CARPI	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	2.898,55 €
OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP TSI CARPI	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	5.188,87 €
OSP.PA-NORMATIVA ADEG.ANTINC.F0316-B1217	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	200.970,00 €
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	DONAZIONI IN DENARO	342.909,92 €
MIH1 CORPO 2 PROG.D0216 ART 20 FIN.C	STATO - EX. ART. 20 LEGGE 67/88	27.576,67 €
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	10.577,40 €
PS.VIGNOLA- AMPLIAMENTO - EMERGENZA COVID	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	11.037,36 €
OSP.FE-CENTRO CURE PRIMARIE INT.L12 SF1709-D0515	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	224.695,44 €
D/03/21 REALIZZAZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTEZOCCA - PNRR	MUTUI	14.633,72 €
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE PROG.D/08/15	MUTUI	8.058,91 €
OSP.CA-ADEGUAM.CAMERE ARDENTI D/12/18	MUTUI	5.689,30 €
PNRR - FINALE E. COT	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	4.440,80 €
OSP.CARPI D/04/21 RIASSETTO INTERNO DEL PS	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	800,00 €
PNRR - VIGNOLA CDC COT E OS.CO	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (PNRR)	1.840,47 €

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ACQUISITE NELL'ESERCIZIO	Tipologia finanziamento	IMPORTO €
OSP.CARPI D/12/20 RIQ.NE RETE OSP TSI CARPI	COVID 19_PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA	10.322,12 €
OSP.CFE-CASA DELLA SALUTE D0420	MUTUI	3.973,33 €
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO		6.509.078,01 €

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	Nel corso dell'anno 2022 si è conclusa l'attività di ricognizione fisica straordinaria dei beni inventariati (progetto attivato nel 2018).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.

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 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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	<i>depositi cauzionali</i>	34.501				
x	<i>Altri crediti finanziari</i>	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 31/12/2021 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	50.484	0	0
	Depositi cauzionali	34.501	0	0
	Altri crediti finanziari	15.983	0	0
	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:	3.847.167	0	0	3.847.167	0	0	0	3.675.000	0	7.522.167
x	Partecipazioni in imprese controllate	3.840.810			3.840.810				3.675.000		7.515.810
x	Partecipazioni in imprese collegate	0			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						0
AAA740	Altre Obbligazioni	0			0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0			0						0
AAA760	Titoli diversi	0			0						0
x	TOTALE	3.847.167	0	0	3.847.167	0	0	0	3.675.000	0	7.522.167

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Ospedale di Sassuolo S.p.A.	Sassuolo (MO)	S.p.A.	7.500.000	100	6.870.750	75.546.905	34.188	100	7.515.810	costo
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Lepida S.c.p.A.	Bologna	S.c.p.A.	69.881.000	0	73.841.727	106.818.306	536.895	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:	3.840.810			3.840.810				3.675.000		7.515.810
Ospedale di Sassuolo S.p.A.	3.840.810			3.840.810				3.675.000		7.515.810
Partecipazioni in imprese collegate:				0						0
				0						0
Partecipazioni in altre imprese:	6.357			6.357						6.357
Lepida S.c.p.A.	6.357			6.357						6.357

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – SI	
-----------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	Con Delibera del Direttore Generale n.193 del 30/05/2022 si è dato atto della conclusione del percorso di pubblicizzazione dell'Ospedale di Sassuolo S.p.A. avvenuta il 26/05/2022 mediante girata dei certificati azionari del Socio Privato a favore dell'Azienda USL di Modena per un corrispettivo di Euro 3.675.000,00, come previsto dal contratto preliminare di compravendita stipulato tra le parti in marzo 2021. L'Azienda USL di Modena è divenuta socio unico dell'Ospedale di Sassuolo S.p.A. e, come tale, detentore dell'intero pacchetto azionario della Società.

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	12.174.100	0	120.734	0	-1.898.078	10.396.755	1.444.719	786.487
x	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	12.099.816	0	0	0	-1.898.078	10.201.738	1.444.719	767.787
x	<i>Medicinali senza AIC</i>	74.284	0	120.734	0	0	195.017	0	18.700
x	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>						0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	74.278	0	0		-74.278	0	0	0
ABA040	Dispositivi medici:	6.712.369	0	580.354	0	0	7.292.722	0	3.197.834
x	<i>Dispositivi medici</i>	5.532.093	0	319.590	0	0	5.851.683	0	2.634.089
x	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	148.147	0	76.294	0	0	224.441	0	224.441
x	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	1.032.129	0	184.470	0	0	1.216.599	0	339.304
ABA050	Prodotti dietetici	92.519	0	0	0	-32.387	60.132	0	8.714
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	635.716	0	0	0	-30.018	605.698	3.751	598.540
ABA070	Prodotti chimici	2.176	0	0	0	-951	1.224	0	1.016
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	21.684	0	0	0	-17.648	4.037	0	3.660
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	4.147.059	0	0	0	-1.086.802	3.060.257	0	169.383
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
x	RIMANENZE BENI SANITARI	23.859.899	0	701.087	0	-3.140.162	21.420.824	1.448.470	4.765.634
x									
ABA120	Prodotti alimentari	277	0	3.536	0	0	3.813	0	1.686
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	214.824	0	111.712	0	0	326.536	0	56.937
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	96	0	0	96	0	96
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	399.521	0	107.587	0	0	507.108	0	304.284
ABA160	Materiale per la manutenzione	305	0	4.221	0	0	4.526	0	4.325

ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	23.148	0	104.937	0	0	128.085	0	108.664
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
x	RIMANENZE BENI NON SANITARI	638.075	0	332.089	0	0	970.164	0	475.991

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	Le giacenze segnano una variazione in decremento per € - 2.106.985,52, caratterizzata da dinamiche contrapposte. Si evidenzia una forte riduzione sulle rimanenze sanitarie (- 2.439.074,61) in particolare per farmaci, beni e prodotti sanitari che nell'anno 2021 hanno subito un forte incremento determinato dall'approvvigionamento straordinario fatto nel mese di dicembre 2021 quale forma cautelativa a seguito dell'avvio a gennaio 2022 del nuovo gestionale amministrativo contabile GAAC e del progressivo utilizzo dei dispositivi di protezione consegnati in epoca pandemica in particolare dell'Azienda Ospedaliera di Parma. Le rimanenze non sanitarie registrano una variazione incrementativa pari a € 332.089,09. 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 € 1.448.469,69.

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	2.754.872	1.493.491	-1.428.909	2.819.454	181.727
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:	2.754.872	1.493.491	-1.428.909	2.819.454	181.727
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	2.754.872	1.493.491	-1.428.909	2.819.454	181.727
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)	0			0	
x	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	7.003.593	0	-1.400.719	5.602.874	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	7.003.593		-1.400.719	5.602.874	
x	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0			0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0			0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	23.115			23.115	
x	TOTALE CREDITI V/STATO	9.781.580	1.493.491	-2.829.628	8.445.443	181.727
x						
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	43.444.929	1.300.116.179	-1.260.462.190	83.098.918	0
x	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	21.614.888	1.241.903.335	-1.220.597.113	42.921.110	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	21.612.130	1.213.282.833	-1.191.976.611	42.918.352	
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	28.620.502	-28.620.502	2.758	
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	17.347.006	42.563.445	-35.281.016	24.629.435	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	1.511.687	-1.495.681	16.006	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	189.979	10.968.089	-272.082	10.885.986	
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98)	275.745	146.381	-275.745	146.381	
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	403.488	2.123.242	-2.526.730	0	
ABA460	Crediti v/Regione o PA per ricerca:	13.823		-13.823	0	
				0	
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	3.600.000	900.000	0	4.500.000	
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	17.236.379	17.367.084	-4.441.676	30.161.787	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	17.236.379	14.449.441	-1.524.033	30.161.787	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	
x	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	2.917.643	-2.917.643	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	2.917.643	-2.917.643	0	
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015	0			0	
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	60.681.308	1.317.483.263	-1.264.903.866	113.260.705	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
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.917.041	1.230.445	-1.554.179	1.593.307	626.590
	Crediti verso Comuni	1.850.196	1.230.445	-1.554.179	1.526.461	559.744
	Crediti v/Comuni gestione sociale				0	0
	Crediti v/Comuni per FRNA	66.845			66.845	66.845
x	x	139.010.768	43.550.246	-56.627.634	125.933.380	12.216.771
ABA560	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	15.055.391	17.057.649	-20.725.192	11.387.847	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	123.955.377	26.492.597	-35.902.442	114.545.532	12.216.771
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015	0			0	
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	685.647	242.444	-138.925	789.166	113.554
x	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	139.696.415	43.792.690	-56.766.559	126.722.546	12.330.325
x	x	34.287.698	24.108.726	-11.707.743	46.688.682	10.729.454
ABA620	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
	Crediti v/enti regionali:	44.280	0	0	44.280	0
	Crediti verso ARPA	44.280			44.280	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	34.243.419	24.108.726	-11.707.743	46.644.402	10.729.454
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0			0	
x	x	313.370	381.908	-422.605	272.673	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	Crediti verso Erario - IRES				0	
	Crediti verso Erario - IRAP	242.018	0	-802	241.216	
	Crediti verso Erario - IRPEF	0	2.895	0	2.895	
	Crediti verso Erario - IVA	68.809	305.890	-348.965	25.734	
	Crediti verso Erario - Bollo virtuale	0	8	-8	0	
	Altri crediti verso l'Erario	2.543	73.115	-72.830	2.828	
x	x	60.232.888	194.460.487	-197.573.800	57.119.575	4.293.711
ABA670	CREDITI V/ALTRI					
	Crediti v/clienti privati	26.959.204	192.454.385	-192.042.473	27.371.115	3.960.386
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	24.992.219	1.504.054	-5.094.751	21.401.521	320.496
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0	
ABA710	Altri crediti diversi	0	255.234	-146.984	108.250	0
ABA711	Altri crediti diversi	0	255.234	-56.103	199.131	0
	Crediti per depositi cauzionali				0	
	Crediti verso Gestione Sociale				0	
	Crediti v/personale dipendente	0	41.741	-27.104	14.637	
	Altri crediti diversi		213.493	-28.999	184.494	84.472
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)	0		-90.881	-90.881	
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	8.281.466	246.814	-289.591	8.238.689	12.829
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	8.281.466	246.814	-286.011	8.242.269	12.829
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0		-3.580	-3.580	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale			
		Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale	
x	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
x	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0
x	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)	0	0	0	0
x	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
x	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0
x	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
x	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0	0
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98)	0	0	0	0
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0	0	0
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0	0	0	0
ABA460	Crediti v/Regione o PA per ricerca:	0	0	0	0
	...				
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
x	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0
x	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0
x	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.090.934	0	0	1.090.934
	<i>Fondo svalutazione crediti verso Comuni</i>	<i>1.090.934</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.090.934</i>
	<i>Fondo svalutazione crediti v/Comuni gestione sociale</i>				0
	<i>Fondo svalutazione crediti v/Comuni per FRNA</i>				0
x					
x	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0
ABA591	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0	0
ABA601	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	546.917	0	-142	546.775
x	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	546.917	0	-142	546.775
x					
x	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Credit v/enti regionali	0	0	0	0
	<i>Fondo svalutazione crediti verso ARPA</i>	0	0	0	0
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0
ABA640	Credit v/altre partecipate	0	0	0	0
x					
ABA650	CREDITI V/ERARIO		0		0
x					
x	CREDITI V/ALTRI	9.012.844	400.000	-53.715	9.359.129
ABA670	Credit v/clienti privati	7.266.267	400.000	-53.715	7.612.552
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	1.740.000	0	0	1.740.000
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
ABA711	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	<i>Fondo svalutazione crediti verso Gestione Sociale</i>	0	0	0	0
	<i>Fondo svalutazione crediti v/personale dipendente</i>	0	0	0	0
	<i>Fondo svalutazione altri crediti diversi</i>	0	0	0	0
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)	0	0	0	0
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	6.577	0	0	6.577
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0	0	0	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
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 NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE				
2018 e precedenti	2019	2020	2021	2022
2.767.461	3.457	8.231	40.305	0
0	0	0	0	0
2.767.461	3.457	8.231	40.305	0
2.767.461	3.457	8.231	40.305	
0	0	5.602.874	0	0
		5.602.874		
0	0	0	0	0
22.893			222	
2.790.355	3.457	5.611.105	40.527	0
941.322	1.061.499	1.008.121	1.715.981	78.371.995
0	0	2.758	0	42.918.352
				42.918.352
		2.758		
41.322	161.499	105.363	815.981	23.505.270
				16.006
				10.885.986
				146.381
900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
12.529.810	0	659.000	2.523.536	14.449.441
12.529.810		659.000	2.523.536	14.449.441
0	0	0	0	0
13.471.132	1.061.499	1.667.121	4.239.517	92.821.436

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2018 e precedenti	2019	2020	2021	2022
ABA530	CREDITI V/COMUNI	253.664	4.817	30	204.535	1.130.261
	<i>Crediti verso Comuni</i>	186.819	4.817	30	204.535	1.130.261
	<i>Crediti v/Comuni gestione sociale</i>					
	<i>Crediti v/Comuni per FRNA</i>	66.845				
x	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	29.330.637	47.172.985	16.152.680	8.796.695	24.480.382
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	6.709.755	6.546.881		-1.868.789	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	22.620.882	40.626.104	16.152.680	10.665.484	24.480.382
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	552.428	56.838	5.507	4.708	169.685
x	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	29.883.065	47.229.823	16.158.187	8.801.403	24.650.068
x	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	44.280	0	9.576.409	13.946.668	23.121.325
ABA620	Crediti v/enti regionali:	44.280	0	0	0	0
	<i>Crediti verso ARPA</i>	44.280				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali			9.576.409	13.946.668	23.121.325
ABA640	Crediti v/altre partecipate					
x	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	241.216	31.457
	<i>Crediti verso Erario - IRES</i>					
	<i>Crediti verso Erario - IRAP</i>				241.216	0
	<i>Crediti verso Erario - IRPEF</i>					2.895
	<i>Crediti verso Erario - IVA</i>					25.734
	<i>Crediti verso Erario - Bollo virtuale</i>					0
	<i>Altri crediti verso l'Erario</i>	0	0	0		2.828
x	CREDITI V/ALTRI	18.839.721	5.872.426	11.945.685	10.684.506	9.777.236
ABA670	Crediti v/clienti privati	10.573.913	4.213.536	2.534.931	1.831.589	8.217.145
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	8.265.265	1.658.653	9.410.590	681.142	1.385.871
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0	108.250
ABA711	Altri crediti diversi	0	0	0	0	199.131
	<i>Crediti per depositi cauzionali</i>					
	<i>Crediti verso Gestione Sociale</i>					
	<i>Crediti v/personale dipendente</i>					14.637
	<i>Altri crediti diversi</i>					184.494
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					-90.881
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	543	237	165	8.171.775	65.969
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	543	237	165	8.171.775	69.549
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					-3.580

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 31/12/2022 PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
2.819.455	0	0
0	0	0
0		
0		
0		
0		
0		
0		
2.819.455	0	0
2.819.455		
-		
5.602.874	0	0
5.602.874		
0	0	0
-		
-		
-		
-		
23.115		
8.445.444	-	-
83.098.919	0	0
42.921.110	0	0
42.918.352		
0		
2.758		
0		
24.629.435		
16.006		
10.885.986		
146.382		
0		
0		
0		
4.500.000		
30.161.787	0	0
30.161.787		
0		
0	0	0
0		
0		
0		
0		
113.260.705	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>
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)

VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
1.593.306	0	0
1.526.461		
66.845		

126.175.771	-	-
11.387.847		
0		
114.545.532		
0		
0		
242.392		
0		
126.175.771	-	-

46.688.682	-	-
44.280	0	0
44.280		
46.644.402		
0		

272.673	0	0
0		
241.216		
2.895		
25.734		
0		
2.828		

57.119.575	0	0
27.371.115		
0		
21.401.521		
0		
108.250	0	0
199.131	0	0
0		
0		
14.637		
184.494		
-90.881		
8.238.689	0	0
8.242.269		
-3.580		

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	0		97577,95
Az. Usl Parma	0		157964,07
Az. Usl Reggio Emilia	0		1209232,41
Az. Usl Modena			
Az. Usl Bologna	3546881,36		429120,2
Az. Usl Imola			4085,67
Az. Usl Ferrara			138472,68
Az. Usl Romagna	4011,34		2743,5
AOU Parma			175164,03
AOU Modena	4666711,78		111924375,9
AOU Bologna	3170243,01		156770,32
AOU Ferrara			47108,46
I.O.R.			202916,94
GSA RER			
TOTALE	11387847,49	0	114545532,1

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.
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
	Asegnazione 1° quota PNRR
	Risorse PNRR MISSIONE 6 SALUTE COME DA CRONORPOGRANNA
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti

Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
			7.003.593	0	-1.400.719	5.602.874
DT. 236/20	7.003.593		7.003.593		-1.400.719	5.602.874
			17.236.378			30.161.787
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	-492.967	207.033			207.033
1777/2010	2.700.000	0	2.700.000		-270.000	2.430.000
120-13	5.800.000	-4.372.164	1.427.836		-593.127	834.709
120-13	1.050.000	-796.711	253.289			253.289
120-13	1.450.000	-847.633	602.367		-26.942	575.425
120-13	1.028.152	-813.251	214.902		0	214.902
DD15439-15	1.000.000	-953.149	46.851			46.851
DGR 1154/10	185.883		185.883		0	185.883
DT 1644/18	3.167.745	-158.387	3.009.358		0	3.009.358
DT18560/18	1.900.000	-738.761	1.161.239		-633.962	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
DD 25525.22				1.637.496		1.637.496
GPG 2023/657				122.947		122.947
DGR 683.22				331.953		331.953
DGR 2380.22				12.339.044		12.339.044
DGR 1889.22			0	2.917.643	-2.917.643	0
			0			0
			0			0
			0			0

Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Criteria per la quantificazione dei fondi.</p> <p>Per ogni singola tipologia di crediti è stata effettuata una analisi specifica che ha portato alla quantificazione di fondi specifici e/o fondi generici. Per i fondi specifici è prevista una svalutazione al 100%. Per i fondi generici è stata applicata la tabella minima di svalutazione per anno previste nella procedura aziendale PAC DA.PO.025 Fondi per Rischi ed Oneri.</p> <p>Complessivamente il fondo svalutazione crediti ammonta ad € 10.996.838,85 a fronte di una valutazione sui crediti svalutabili pari ad € 10.464.563,68.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Crediti vs comuni – Fondo € 1.090.934 Fondo specifico per visite fiscali: € 13.575 Fondo specifico per crediti ante 2013: € 439.448 Fondo generico: € 637.911 - Crediti verso Aziende di altre Regioni – Fondo € 546.775 Fondo specifico per visite fiscali: € 1.499 Fondo specifico per crediti ante 2013: € 446.486 Fondo generico: € 98.790 - Crediti verso Enti Pubblici - Fondo € 1.740.000 Fondo specifico per visite fiscali: € 686.567 Fondo specifico per crediti ante 2013: € 714.561 Fondo generico: € 338.872 - Crediti verso privati: - Fondo € 7.612.553 Fondo specifico Aziende in procedura fallimentare: € 1.469.383 Fondo specifico Aziende irreperibili (in verifica): € 716.989 Fondo specifico importi inferiori € 15: € 49.697 Fondo specifico crediti ante 2013: € 4.424.940 Fondo generico: € 951.544 - Crediti verso erogatori prestazioni sanitarie Fondo generico: € 6.577
--------------------	---

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 un incremento pari ad € 46.846.841.</p> <p>L'aumento più significativo è ascrivibile alle poste verso la Regione con un saldo positivo pari a € 52.579.398, di cui € 40.057.477 relativi ad assegnazioni su parte</p>

		<p>corrente e € 12.925.408 relativa a finanziamenti per investimenti.</p> <p>In incremento anche i crediti Vs Società partecipate per complessivi € 12.400.983.</p> <p>In riduzione risultano i crediti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vs. Stato - 1.336.136 € - Vs. Comuni -323.734 € - Vs. Aziende Sanitarie Pubbliche -12.973.727 € - Vs. Erario -40.697 € - Vs. Altri -3.459.597 € <p>riconducibili principalmente i crediti verso altri soggetti pubblici.</p> <p>Con riferimento ai crediti con particolare anzianità si rileva una riduzione dei crediti relativa agli esercizi 2017 e precedenti che passano, rispetto alla situazione esposta in bilancio al 31/12/21 da € 69.082.985 a € 54.770.716 (- 14.312.269), decremento riconducibile a Crediti verso Regione (- 12.982.434,94 €); Crediti verso Aziende Sanitarie (- 184.382,46 €); crediti verso Stato (- 539.249,57 €); crediti verso Comuni (-302.026,66 €); Crediti verso privati (-240.295,54 €); crediti verso amministrazioni pubbliche (- 63.879,46 €).</p> <p>Anche nel corso dell'esercizio 2022 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

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	0			0
ABA770	Istituto Tesoriere	46.146.402		-363.898	45.782.503
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	0			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 31/12/22 pari a euro 45.782.503 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 2022, 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
AA1080	Ratei attivi su fitti attivi	0	0

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA030	TOTALE	710.209	0
X	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1320	Risconti attivi su minore assegnazione finanziamento per politrasfusi anno 2022	406.637	0
BA1530	Risconti attivi su altri servizi sanitari - ossigenoterapia	45.920	0
BA1690	Risconti attivi su premi di assicurazione	10.648	0
BA2000	Risconti attivi su fitti passivi	153.558	0
BA2030	Risconti attivi su canoni di noleggio software e attrezzature ed altri beni non sanitari	93.446	0

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:	154.386.069	0	14.920.296	-9.931.056	68.826	0	159.444.136	0	32.315.985	0	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	12.867.108			-1.607.667	0		11.259.441		4.825.165		
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	73.551.430	0	12.688.998	-4.676.678	0	0	81.563.750	0	16.558.086	0	
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	66.133.597			-4.471.913	0		61.661.684		16.485.793		
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	0						0				
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	7.417.834		12.688.998	-204.765			19.902.067		72.293		
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	14.547.769		1.760.443	-855.492	0		15.452.720		1.896.079		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	29.318.396			-707.278			28.611.118		2.579.631		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	24.101.366	0	470.855	-2.083.941	68.826		22.557.107		6.457.023		
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	18.114.398	0	943.385	-2.399.340	3.000		16.661.443		5.671.604		
PAA110	ALTRE RISERVE:	977	0	3.000	0	0	0	3.977	0	0	0	
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0				
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							0				
PAA140	Contributi da reinvestire	977		3.000				3.977				
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0				
PAA160	Riserve diverse							0				
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	2.917.643	0	-2.917.643	0	0	0	0	0	
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0				
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0				
PAA200	Altro			2.917.643		-2.917.643		0				
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-39.488.580	5.623			2.917.643		-36.565.314				
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	5.623	-5.623					-9.907.614		-9.907.614		
x	TOTALE PATRIMONIO NETTO	133.018.487	0	18.784.324	-12.330.396	71.826		129.636.628	0	37.987.589	0	

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					12.867.108	-	-	-1.607.667	0	11.259.441	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					12.867.108			-1.607.667	0	11.259.441		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									0			
PAA030	Da Stato:					73.551.430	-	12.688.998	-4.676.678	0	81.563.750	2.923.404	2.212.297
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2020					66.133.596			-4.569.221	0	61.564.375	1.522.685	1.505.834
	... assegnati a partire dall'1/1/2020 (dettagliare)					7.417.834		12.688.998	-107.458		19.999.374		706.464
	Comm. Straord decreto 236.20 ex art 2 DL 34 2020	vincolati	2020		Fabbricati/Attrezzature	7.417.834			-106.826		7.311.008	1.400.719	506.674
	PNRR - MISSIONE 6 SALUTE	vincolati	2022		Fabbricati/Attrezzature			12.688.998	-632		12.688.366		199.790
PAA070	Da Regione:					14.547.769	-	1.760.443	-855.493	0	15.452.719	1.347	3.208.129
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2020					7.316.953			-754.768	0	6.562.185	1.347	1.191.320
	... assegnati a partire dall'1/1/2020 (dettagliare)					7.230.816		1.760.443	-100.724		8.890.534		2.016.809
	Riqualificazione energeti H:CA	vincolati	2020	DGR355.20	Fabbricati	369.000					369.000		
	Riqualificazione energeti H:PA	vincolati	2020	DGR355.20	Fabbricati	290.000					290.000		256.366
	Pano investimenti 2020 2022	non vincolati	2020	DGR 1799.20	Fabbricati	2.100.000					2.100.000		
	Finanziamento per investimenti 2020	non vincolati	2020	DGR 588.21	Fabbricati Attrezzature	1.948.280					1.948.280		
	Finanziamento per investimenti indifferibili e urgenti	vincolati	2021	DGR 2022	Fabbricati Attrezzature	2.523.536					2.523.536		
	Finanziamento per investimenti indifferibili e urgenti	vincolati	2022	DD 1980.22	Fabbricati Attrezzature			1.637.496	-100.724		1.536.772		1.637.496
	Risorse in conto capitale bilancio 2022	vincolati	2022	DD 25525.23	Fabbricati Attrezzature			122.947			122.947		122.947
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					29.318.396	-	-	-707.278	-	28.611.118	-	857.998
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2020					28.208.614			-707.278		27.501.336		515.088
	... assegnati a partire dall'1/1/2020 (dettagliare)					1.109.782					1.109.782		342.910
	Donazione commissario sisma					1.109.782					1.109.782		342.910
PAA090	Per investimenti da rettifica					24.101.366	0	470.855	-2.083.941	68.826	22.557.107	-	470.855

contributi in conto esercizio:												
... assegnati in data antecedente al 1/1/2020					16.443.624		113.870	-1.726.956		14.830.538		113.870
... assegnati a partire dall'1/1/2020 (dettagliare)					7.657.742		356.985	-356.985	68.826	7.726.569		356.985
			DGR 1772.22 PROGETTO GRU	cespiti/licenze			29.346					
			DGR 1772.22 PROGETTO GAAC	cespiti/licenze			7.220					
			DGR 1772.22 PROGETTO CURE DSP	cespiti/licenze			7.653					
			DGR 1772.22 PROGETTO CURE PARTE GAAC	cespiti/licenze			85.316					
			DGR 1772.22 PROGETTO SEGNALER	cespiti/licenze			44.184					
			DGR 1244.22 SICUREZZA ALIMENTARE	cespiti/licenze			22.430					
			DGR 1770.21 PROGETTO GAAC 2021	cespiti/licenze			31.076					
			D.G. 366.21 FIGLI IN PENOMBRA (MINISTERO SALUTE)	cespiti/licenze			10.392					
			AUSL TOSCANA - SORRIDIAM O ALLA SALUTE	cespiti/licenze			13.652					
			SOSTEGNO CAREGIVER - quota distretti	cespiti/licenze			218					
			DGR 1296.20 FSE FASCICOLO ELETTRONICO	cespiti/licenze			82.902					
			DGR 1078.21 TELEMEDICI NA IN CARCERE	cespiti/licenze			4.069					
			DGR 1774.21 SCREENING EPATITE C	cespiti/licenze			18.527					

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 31/12/2019 e precedenti	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2021	
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 31/12/2019 e precedenti	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2021 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi			977	3.977
Utilizzi				
Valore finale	0	0	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 €
Privato (Salvatori Ilario)	BENI STRUMENTALI DIVERSI	Decisione 229 del 310122: 5 tv + 5 supporti Meliconi da parte di Privato (Salvatori Ilario) a favore di OSCO C.Franco Emilia	1.144,50 €
AMO Carpi	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 17 del 250122 - Donazione di 1 spirometro per diagnostica avanzata con cabina (pletismografo) da AMO Carpi a favore Pneumologia Carpi	35.000,00 €
TUSCANIA	AUTOMEZZI	Delibera 32 del 040222 - donazione attrezzature da TUSCANIA a Dipart Inter Emerg Urg 118 di Modena	4.999,56 €
La Nostra Mirandola	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 21 del 250122 - Donazione Endoscopio Olympus con videoprocessore 4K donato da La Nostra Mirandola a Endoscopia Digestiva Osp.Mirandola	54.656,00 €
Rotary Club	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 134 del 140422 - Donazione sonda ecografica wireless donata da Rotary Club a Dip.to Az Cure Primarie (Medicina Territoriale) Distretto Modena	5.375,00 €
AVAP Croce Verde di Pavullo	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 217 del 010622 - Massaggiatore cardiaco donato da AVAP Croce Verde di Pavullo a P.S. Osp. Pavullo	12.213,42 €
Lions Carpi Host	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 204 del 300522 - Donazione di 1 Spirometro con turbina da Lions Carpi Host per U.O. Medicina Internistica Osp. Ramazzini Carpi	2.061,80 €
Amici del Fegato	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 237 del 160622 - Donazione di 1 Videocolonscopio Olympus da Amici del Fegato a Osp. Carpi	32.513,00 €

Aa.ne S.N.U.P.I ODV di Parma	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 237 del 160622 - Donazione di 1 Simulatore Medico Sofrapa da Aa.ne S.N.U.P.I ODV di Parma a Dip.to Interazioneadle di Emerg Urgenza 118	18.000,00 €
La Nostra Mirandola O.D.V.	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 160 del 290422 - Donazione di 1 Lettoergometro da La Nostra Mirandola O.D.V. per servizio di Cardiologia Osp.S.Maria Bianca di Mirandola	10.370,00 €
La Nostra Mirandola O.D.V.	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 171 del 170522 - Donazione di 1 Colonna Videoendoscopica da La Nostra Mirandola O.D.V. per U.O. Otorinolaringoiatria Osp.S.Maria Bianca di Mirandola	59.997,77 €
aSS.NE PAZIENTI TIROIDEI DI CARPI	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 182 del 300522 - Donazione di 1 SW elaborazione immagini mod PIUR TUS INFINITY SYSTEM da aSS.NE PAZIENTI TIROIDEI DI CARPI PER U.O. ENDOCRINOLOGIA OSP.CARPI	12.828,00 €
Ass.ne ODV	MOBILI E ARREDI	Delibera 238 del 160622 - Armadio farmaci portastupefacenti Givas donato da Ass.ne ODV per la Casa della Salute Cimone-Fanano	2.455,86 €
Puccini Giorgia	ATTREZZATURE SANITARIE	Decisione 508 del 020322 - 1 Monitor UMEC10 Mindray donato da Puccini Giorgia per Ambulatorio TAV (Team Accessi Venosi)	2.000,80 €
Benassi Leonello	MOBILI E ARREDI DI VALORE ARTISTICO	Decisione 1024 del 090522 - Opera d'arte pittorica "Murales" donata da Benassi Leonello c/o area esterna Ospedale di Pavullo	500,00 €
Lions Host Carpi	ATTREZZATURE SANITARIE	Decisione 1230 del 070622 - Monitor Paziente Multiparametrico carrellato donato da Lions Host Carpi a Reparto di Medicina Osp. Carpi	1.722,00 €
Lions Club Carpi	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 272 del 220722 - Lettino ad altezza variabile donato da Lions Club Carpi A. Pio per Breast Unit Ospedale Carpi	2.530,28 €
Team Enjoy Events & Fun	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 272 del 220722 - Spirometro mod SPIROLAB da Team Enjoy Events & Fun per Casa della Salute Villa Bianchi di Formigine	2.100,00 €
AMO Carpi	ATTREZZATURE SANITARIE	Decisione 1873 del 050922 - 1 Pulsossimetro palmare Masimo mod. Rad G donato da AMO Carpi per Day Hospital Oncologico Osp. Carpi	685,00 €
Rotary Club Modena	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 407 del 171122 - Sonda Ecografica wireless donata da Rotary Club Modena Area Ghirlandina a Dip.to Az Cure Primarie, Medicina Territ. Distretto C.Franco	5.216,50 €
Rotary Club Modena Area Ghirlandina	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 407 del 171122 - Sonda Ecografica wireless donata da Rotary Club Modena Area Ghirlandina a Dip.to Az Cure Primarie, Medicina Territ. Distretto Pavullo	5.216,50 €
Ass.ne Naz. Emodializzati Dialisi e Trapianto Onlus (ANED)	MOBILI E ARREDI	Decisione 2206 del 211022 - 3 sedie a rotelle donate da Ass.ne Naz. Emodializzati Dialisi e Trapianto Onlus (ANED) per U.O. Dialisi Distretto di Sassuolo	1.024,80 €
AVO odv Vignola	BENI STRUMENTALI DIVERSI	Decisione 2227 del 251022 - Terminale ScanFace donato da AVO odv Vignola per Poliambulatorio Vignola	1.171,20 €
Ass.ne ODV	FABBRICATI IN CORSO	Delibera 238 del 160622 - 1 portone d'ingresso donato da Ass.ne ODV per la Casa della Salute Cimone-Fanano	2.440,00 €
l'Associazione "Al di là del muro" ODV di Carpi (MO)	FABBRICATI IN CORSO	Delibera 337 del 300922 - DONAZIONE di 1 Impianto di irrigazione presso Servizio Psichiatrico Diagnosi e Cura di Carpi	793,00 €
Team Enjoy Events % Fun	ATTREZZATURE SANITARIE	Delibera 407 del 171122 - 4 pulsossimetri e 2 manichini donate da Team Enjoy Events % Fun per il 118 Emergenza Urgenza	1.136,00 €
Paolo Badiali	ATTREZZATURE SANITARIE	Decisione 2595 del 71222 - 2 rilevatori Monogas donati da Paolo Badiali per il PS Pavullo	574,51 €
TOTALE DONAZIONI BENI 2022			278.725,50 €

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	3.192.240	1.212.096			4.404.336
PBA010	FONDI PER RISCHI:	9.956.710	3.132.810	0	-1.377.440	11.712.080
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.031.300	754.700			1.786.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	765.140			-112.140	653.000
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	117.682			-117.682	0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	5.194.515	118.110		-807.233	4.505.392
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	1.026.393			-150.184	876.209
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	288.211	100.000		-124.046	264.165
PBA060	Altri fondi rischi:	1.533.469	2.160.000		-66.156	3.627.314
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:	19.659.602	15.602.346	0	-16.141.914	19.120.033
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	7.658.094	4.406.536	-300.959	-5.779.294	5.984.377
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.645.214	6.609.942		-5.960.994	3.294.162
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	9.170.046	4.537.148	300.959	-4.344.791	9.663.362
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	186.247	48.720		-56.835	178.132
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	16.400.301	5.723.841	0	-2.151.047	19.973.095
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.761.772	1.759.657		-1.670.463	5.850.966
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	4.876.668	1.807.731			6.684.399
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	530.127	289.704			819.831
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	4.570.598	1.652.209	0	-480.584	5.742.223
	<i>Fondo indennità organi istituzionali</i>	100.042	100.000		-59.953	140.088
	<i>Fondo manutenzioni cicliche</i>	0	0	0	0	0
	<i>Fondo spese legali</i>	650.100	190.706		-143.614	697.193
	<i>Fondo incentivazione medici convenzionati</i>	2.925.024	870.000		-35.135	3.759.889
	<i>Fondo ALPI (L.189/2012)</i>	192.635	220.047			412.682
	<i>Fondo rinnovi contrattuali personale universitario</i>	0	0	0	0	0
	<i>Fondo per contrattazione integrativa personale universitario</i>	0	0	0	0	0
	<i>Fondo per oneri legati ad eventi sismici</i>	0	0	0	0	0

	<i>Fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo</i>	95.990	67.133			163.122
	<i>Fondo Comitato Etico</i>	0	0	0	0	0
	<i>Fondo per oneri ALP</i>	606.807	204.324		-241.882	569.249
	<i>Altri fondi per oneri</i>	0	0	0	0	0
PBA270	Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016	661.137	214.539			875.676
x	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	49.208.853	25.671.092	0	-19.670.402	55.209.544

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

Nell'esercizio sono state fatte le seguenti riclassifiche: per una corretta imputazione delle quote inutilizzate relative ai contributi FRNA e FNA sono stati spostati euro 2.037.043,41 dal conto 6500300501 "Quote inutilizzate contributi per FRNA da risorse regionali" al conto 6451700201 "Quote inutilizzate contributi FRNA - Contribui da Fondo Sanitario Regionale"; euro 304.663,02 dal conto 6500300501 al conto 6500300601 "Quote inutilizzate contributi per FRNA finanziato da altri soggetti pubblici"; euro 2.338.002,09 dal conto 6451700201 al conto 6500300601. Il totale di queste operazioni è di euro 300.958,68

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				Fondo al 31/12/2022	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		B.1) Acquisti di beni					
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	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		Altri costi (spese per investimenti)				187.274	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2022	4.406.536	Totale	0	0	0	1.306.866	3.099.670
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	
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	
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	
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	

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		Altri costi (oneri diversi di gestione)			1.500		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2021	2.878.507	Totale	0	0	121.099	547.862	2.209.546
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020		B.1) Acquisti di beni			190	1.067	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020		B.2) Acquisti di servizi sanitari			80.908	1.629.073	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			34.022	25.400	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020		B.6) Costi del personale			88	12.576	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020		Altri costi (spese per investimenti)			7.010		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020		Altri costi (oneri diversi di gestione)			20.903		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020		Altri costi (Irap)				943	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020		Altri costi (voce residuale)			30.000		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anno 2020	2.370.761	Totale	0	0	173.121	1.669.059	528.581
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		B.1) Acquisti di beni				18.121	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		B.2) Acquisti di servizi sanitari		85.958	152.417	2.131.139	
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	35.524	71.168	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		B.6) Costi del personale		13.569	78.696	21.215	

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)		3.565	16.515	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			
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		Altri costi (Irap)				1.914	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	anni precedenti	2.885.737	Totale	0	200.498	283.152	2.255.507	146.580
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	TOTALE	12.541.541	TOTALE	0	200.498	577.372	5.779.294	5.984.377

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 31/12/2022	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		B.2) Acquisti di servizi sanitari				4.764.861	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
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)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2022		Altri costi (Irap)					
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	5.745.391	Totale	0	0	0	4.767.227	978.164
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	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2021		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			118.174		
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	
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	
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	3.911.611	Totale	0	0	1.461.902	636.043	1.813.666
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020		B.2) Acquisti di servizi sanitari		2.771	423.629	240.239	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		3.416	4.570		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020		Altri costi (spese per investimenti)				218	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2020	1.165.931	Totale	0	6.187	428.199	240.457	491.088
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		B.1) Acquisti di beni	1.859	2.964	2.952	4.048	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		B.2) Acquisti di servizi sanitari		210.961	46.336	208.482	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	21.866	30.910	19.509	48.952	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		B.6) Costi del personale	375	426.020		21.505	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)	3.611	1.363	13.618	32.452	

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anni precedenti		Altri costi (oneri diversi di gestione)						
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	1.110.940	Totale	27.711	672.303	82.415	317.267	11.244	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato		TOTALE		TOTALE	27.711	678.490	1.972.516	5.960.994	3.294.162

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 31/12/2022	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2022		Altri costi (Irap)					
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	0	
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	
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	
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	0	2.112	445.408	1.825.288
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020		B.1) Acquisti di beni			198		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020		B.2) Acquisti di servizi sanitari			36.046	2.205.773	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			54.591	251.115	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020		B.6) Costi del personale			12.846		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020		Altri costi (spese per investimenti)			207.644	82.902	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020		Altri costi (oneri diversi di gestione)			2.152	32	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020		Altri costi (voce residuale)			98.772		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anno 2020	4.368.761	Totale	0	0	412.249	2.539.822	1.416.690
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		B.1) Acquisti di beni	53.467	32.321	31.771	37.355	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		B.2) Acquisti di servizi sanitari	5.941.710	515.095	2.179.446	614.659	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	525.642	410.684	416.025	671.142	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		B.6) Costi del personale	191.059	132.052	197.965		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)	301.715	44.369	176.026	36.405	

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<i>anni precedenti</i>		<i>Altri costi (oneri diversi di gestione)</i>			59.033		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<i>anni precedenti</i>		<i>Altri costi (Irap)</i>					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<i>anni precedenti</i>		<i>Altri costi (voce residuale)</i>	112.152	224.556	81.027		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<i>anni precedenti</i>	15.402.468	Totale	7.125.745	1.359.077	3.141.293	1.359.561	2.416.792
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	TOTALE	26.048.629	TOTALE	7.125.745	1.359.077	3.555.654	4.344.791	9.663.362

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				Fondo al 31/12/2022	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2022	5.000	B.1) Acquisti di beni					5.000
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					
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					5.000
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	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020	5.000	B.1) Acquisti di beni			847	906	5.000
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020		B.2) Acquisti di servizi sanitari			26.197	19.515	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			554	13.679	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020		B.6) Costi del personale					

Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020		Altri costi (spese per investimenti)				13.652	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020		Altri costi (oneri diversi di gestione)				32	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020		Altri costi (voce residuale)			1.913		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anno 2020	166.606	Totale	0	0	29.511	47.784	89.311
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		B.1) Acquisti di beni	3.234	24	134	2.256	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		B.2) Acquisti di servizi sanitari	10.860	20.806	36.576		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	6.263	6.000	3.557	1.769	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		B.6) Costi del personale	3.220	69	2.023		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)		1.314	2.071	5.026	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		Altri costi (oneri diversi di gestione)			540		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti		Altri costi (voce residuale)	1.779	2.213	38.509		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	anni precedenti	232.064	Totale	25.356	30.426	83.410	9.051	83.821
Quote inutilizzate contributi per ricerca		TOTALE	TOTALE	25.356	30.426	112.921	56.835	178.132

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				Fondo al 31/12/2022	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		Altri costi (spese per investimenti)					

Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2022		Totale	0	0	0	0	0
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2021		Totale	0	0	0	0	0
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		B.1) Acquisti di beni					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anno 2020		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	anni precedenti		B.6) Costi del personale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anni precedenti		Altri costi (spese per investimenti)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anni precedenti		Altri costi (oneri diversi di gestione)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anni precedenti		Altri costi (Irap)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anni precedenti		Altri costi (voce residuale)					
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	anni precedenti		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 28/04/2023
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 28/04/2023
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 28/04/2023
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 28/04/2023
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 118.109,81. 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 31/12/22.	Verbale n.8 del 28/04/2023
Fondo incentivazione Organi Istituzionali	Per il trattamento economico aggiuntivo del Direttore Generale, Direttore Sanitario, Direttore Amministrativo e membri del Collegio Sindacale, si accantona il 20% del compenso annuo, più oneri relativi, prudenzialmente corrispondente all'importo massimo della quota incentivante.	Verbale n.8 del 28/04/2023

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 06/04/2023 (PG/RER/ 342332)	Verbale n.8 del 28/04/2023
Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	L'accantonamento al fondo per l'esercizio è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali di cui alla nota prot. RER del 06/04/2023 (PG/RER/ 342332)	Verbale n.8 del 28/04/2023
Fondo rinnovi convenzione Specialisti Convenzionati. Interni	L'accantonamento al fondo per l'esercizio è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali di cui alla nota prot. RER del 06/04/2023 (PG/RER/ 342332)	Verbale n.8 del 28/04/2023
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 2021 il fondo è stato capiente ed ha consentito di non registrare costi per interessi a conto economico. Nell'esercizio 2022 si è provveduto ad accantonare un'ulteriore quota pari ad € 100.000 a garanzia dell'ammontare complessivo in linea con l'esercizio precedente.	Verbale n.8 del 28/04/2023
Fondo per imposte	Il fondo si riferisce in primis ad un contenzioso pluriennale con il Comune di Sassuolo in relazione all'IMU 2017 per € 297.260,87 euro, da una controversia con l'Agenzia dell'Entrate in merito al calcolo IRAP anni 2013-2016 per complessivi € 911.271,48 e per controversia su TASI anni 2016 – 2019 per € 3.564.	Verbale n.8 del 28/04/2023
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 28/04/2023
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 28/04/2023
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	Nell'esercizio 2022 non è stato operato alcun accantonamento e si è proceduto all'utilizzo complessivo della quota rimanente a seguito della definizione del consuntivo da corrispondere agli operatori privati da parte della commissione paritetica regionale.	Verbale n.8 del 28/04/2023
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 28/04/2023
Fondo Incentivi Medici Convenzionati	Al fondo in oggetto risultano iscritte al 31/12/2022 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 28/04/2023
Fondo per incentivi per funzioni tecniche	L'art. 113 del decreto legislativo n. 50 del 2016 (codice dei contratti pubblici), rubricato "incentivi per funzioni	Verbale n.8 del 28/04/2023

Art. 113 D.lgs. 50/2016	tecniche”, consente, di erogare emolumenti economici accessori a favore del personale interno alle Pubbliche Amministrazioni per attività, tecniche e amministrative, nelle procedure di programmazione, aggiudicazione, esecuzione e collaudo (o verifica di conformità) degli appalti di lavori, servizi o forniture.	
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. L’utilizzo pari ad € 66.155,92 deriva dalla contabilizzazione di economie registrate a seguito della definizione regionale della liquidazione del saldo dei contributi concessi con DD n. 23219/2020 POR-FESR. Nel 2022, è stato effettuato un accantonamento legato ai possibili ulteriori costi legati al servizio energia, secondo le indicazioni regionali.	Verbale n.8 del 28/04/2023

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. 3 Vertenze personale (dipendente/convenzionato): € 604.599,62</p> <p>n. 3 Altre vertenze legali: € 116.000,00</p> <p>Sinistri in gestione diretta Per quanto riguarda i sinistri in gestione diretta, il Comitato</p>

			<p>Valutazione Sinistri aziendale ha proceduto all'esame di ogni singola posizione classificando lo stato di rischio, come da principio contabile OIC n. 31, in probabile, possibile o remoto. Per i sinistri con grado di realizzazione del rischio inferiore al probabile non è stato quindi operato alcun accantonamento.</p> <p>Dall'avvio del Programma di gestione diretta dei sinistri, 1° dicembre 2015, i sinistri con grado di possibile sono complessivamente 132 per un importo di € 8.661.551,71.</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	11.049.363	770.017	-1.562.649	10.256.730
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
PCA020	FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	0	0	0	0
x	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	11.049.363	770.017	-1.562.649	10.256.730

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 28/04/2023

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	51.188.367		-6.817.785	44.370.582		
x							
x	DEBITI V/STATO	0	539.568	-519.416	20.152	8.199	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0			0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0			0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	539.568	-519.416	20.152	8.199	0
x							
x	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.973.547	34.820.549	-33.860.700	5.933.397	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0			0		
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	32.179.765	-32.179.518	247		
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	3.600.000	900.000		4.500.000		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0			0		
PDA112	Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0			0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0	1.740.785	-1.131.026	609.759		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.373.547		-550.156	823.391		
x							
x	DEBITI V/COMUNI:	16.176.054	29.176.774	-25.202.229	20.150.599	13.986.192	
x							
x	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	94.912.534	312.417.534	-325.325.321	82.004.746	27.985.116	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.084.938	22.716.400	-21.999.134	2.802.204		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	92.827.596	289.701.134	-303.326.187	79.202.542	27.985.116	
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP	0			0		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0			0		
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0			0		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	103.777	167.772	-88.818	182.732	100.838	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0			0		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0			0		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0			0		
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0			0		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0			0		
x	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	95.016.311	312.585.306	-325.414.140	82.187.478	28.085.954	0
x							

x	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	45.716.881	105.296.088	-89.368.430	61.644.540	29.970.900	0
PDA250	Debiti v/enti regionali	30.928	75.753	-88.957	17.724	0	0
	Debiti verso ARPA	30.928	75.753	-88.957	17.724		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	45.685.953	105.220.335	-89.279.473	61.626.816	29.970.900	
PDA270	Debiti v/altre partecipate	0			0		
x							
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	139.787.306	625.003.027	-593.867.628	170.922.704	72.216.000	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	62.217.664	339.673.013	-321.676.558	80.214.118	27.297.874	0
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	65.146.465	338.456.682	-314.884.160	88.718.987	27.297.874	
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-2.928.801	1.216.331	-6.792.399	-8.504.869		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	77.569.642	285.330.014	-272.191.070	90.708.586	44.918.126	0
PDA301	Debiti verso altri fornitori	79.298.362	283.950.302	-269.424.634	93.824.030	44.918.126	
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	-1.728.720	1.379.712	-2.766.436	-3.115.444		
x							
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0			0		
x							
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	21.223.089	222.752.953	-224.248.314	19.727.728	0	0
	Debiti per IRES	5	122.606	-122.606	5		
	Debiti per IMU				0		
	Debiti per Irap	2.730.722	24.255.006	-24.106.071	2.879.657		
	Debiti per IRPEF	7.198.563	114.918.889	-114.573.535	7.543.917		
	Debiti per IVA	11.291.188	83.370.753	-85.358.736	9.303.204		
	Debiti tributari per altro	2.611	85.701	-87.366	946		
x							
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	21.222.535	164.297.200	-163.478.939	22.040.796	0	0
	Debiti verso INPS	11.237.626	120.466.289	-117.644.676	14.059.239		
	Debiti verso ENPAM	6.999.082	38.497.737	-38.205.540	7.291.279		
	Debiti verso ENPAF	10.359	821.093	-752.906	78.546		
	Debiti verso INAIL	135.845	2.178.027	-2.069.301	244.571		
	Debiti verso altri Istituti di previdenza	2.839.622	2.334.055	-4.806.515	367.162		
x							
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	13.907.053	659.491.111	-650.711.826	22.686.339	1.927.651	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.609.014	318.081.817	-316.106.433	12.584.399		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	3.298.039	341.409.294	-334.605.393	10.101.940	1.927.651	0
	Acconti da clienti				0		
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche diverse	943.314	7.837.937	-2.950.123	5.831.128	976.606	
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche per FRNA	613.676	9.493.958	-8.422.951	1.684.683	671.053	
	Debiti per depositi cauzionali				0		
	Debiti verso ARPA altre regioni				0		
	Debiti verso Enti di ricerca				0		
	Debiti verso altri soggetti	1.741.049	322.952.239	-322.304.644	2.388.643	273.983	
	Debiti verso Organi istituzionali	0	785.714	-747.817	37.897	6.009	
	Debiti verso gestione sociale				0		
	Debiti verso soggetti assimilati lavoro dipendente		339.446	-179.858	159.588		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

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
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
x	
x	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
PDA250	Debiti v/enti regionali
	Debiti verso ARPA
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali
PDA270	Debiti v/altre partecipate
x	
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie

DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
2018 e precedenti	2019	2020	2021	2022
44.370.582				
0	0	0	0	20.152
				20.152
900.000	900.000	900.000	1.723.391	1.510.005
				247
900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
				609.759
			823.391	
763.665	8.956	10.656	90.803	19.276.519
22.832.610	2.282.356	2.513.051	8.162.112	46.214.617
2.084.938				717.266
20.747.672	2.282.356	2.513.051	8.162.112	45.497.351
28.994	7.905	3.823	18.606	123.404
0	0	0	0	0
22.861.604	2.290.261	2.516.874	8.180.718	46.338.021
2.394.936	1.772.875	1.720.189	1.505.202	54.251.339
1.308	0	0	0	16.416
1.308				16.416
2.393.628	1.772.875	1.720.189	1.505.202	54.234.923
2.613.168	1.289.353	1.736.550	3.677.709	161.605.925
159.081	467.591	1.136.639	1.190.499	77.260.309

PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)
PDA300	Debiti verso altri fornitori
PDA301	Debiti verso altri fornitori
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)
x	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE
x	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:
	Debiti per IRES
	Debiti per IMU
	Debiti per Irap
	Debiti per IRPEF
	Debiti per IVA
	Debiti tributari per altro
x	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:
	Debiti verso INPS
	Debiti verso ENPAM
	Debiti verso ENPAF
	Debiti verso INAIL
	Debiti verso altri Istituti di previdenza
x	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:
PDA350	Debiti v/altri finanziatori
PDA360	Debiti v/dipendenti
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie
PDA380	Altri debiti diversi:
	Acconti da clienti
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche diverse
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche per FRNA
	Debiti per depositi cauzionali
	Debiti verso ARPA altre regioni
	Debiti verso Enti di ricerca
	Debiti verso altri soggetti
	Debiti verso Organi istituzionali
	Debiti verso gestione sociale
	Debiti verso soggetti assimilati lavoro dipendente

	1.256.051	1.280.559	1.249.447	1.256.072	83.676.858
	-1.096.970	-812.968	-112.807	-65.573	-6.416.549
	2.454.087	821.762	599.911	2.487.210	84.345.616
	3.277.604	876.968	617.700	2.526.146	86.525.612
	-823.517	-55.206	-17.789	-38.936	-2.179.996
	200	16	23	12	19.727.477
			5		
					2.879.656
					7.543.917
					9.303.204
	200	16	18	12	700
	10.782	7.609	318	381.753	21.640.334
	520			24.827	14.033.892
				314.776	6.976.504
					78.546
	7.925	7.504		41.805	187.337
	2.337	105	318	345	364.056
	531631	2522203,5	507186,02	7576643,57	11548675,38
	115891	2478527	464296	7550300	1975385
	415740	43676,5	42890,02	26343,57	9573290,38
	16.668				5.814.460
					1.684.684
	399.072	43.677	42.890	26.344	1.876.661
					37.897
					159.588

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	2.294.235	4.817.341	37.259.006
x				
x	DEBITI V/STATO	20.152	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	20.152		
x				
x	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.933.397	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0		
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	247		
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	4.500.000		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0		
PDA112	Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	609.759		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	823.391		
x				
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	20.150.599		
x				
x	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	82.004.746	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.802.204		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	79.202.542		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP	0		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0		
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	182.732		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0		
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0		
x	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	82.187.478	0	0
x				
x	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	61.644.540	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali	17.724	0	0
	Debiti verso ARPA	17.724		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	61.626.816		
PDA270	Debiti v/altre partecipate	0		
x				
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	170.922.704	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	80.214.118	0	0
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	88.718.987		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-8.504.869		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	90.708.586	0	0
PDA301	Debiti verso altri fornitori	93.824.030		
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	-3.115.445		
x				
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0		
x				
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	19.727.728	0	0
	Debiti per IRES	5		
	Debiti per IMU	0		

	Debiti per Irap	2.879.657		
	Debiti per IRPEF	7.543.917		
	Debiti per IVA	9.303.204		
	Debiti tributari per altro	946		
x				
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	22.040.796	0	0
	Debiti verso INPS	14.059.239		
	Debiti verso ENPAM	7.291.279		
	Debiti verso ENPAF	78.546		
	Debiti verso INAIL	244.571		
	Debiti verso altri Istituti di previdenza	367.162		
x				
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	22.686.339	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	12.584.399		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	10.101.940	0	0
	Acconti da clienti	0		
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche diverse	5.831.128		
	Debiti verso Amministrazioni Pubbliche per FRNA	1.684.683		
	Debiti per depositi cauzionali	0		
	Debiti verso ARPA altre regioni	0		
	Debiti verso Enti di ricerca	0		
	Debiti verso altri soggetti	2.388.643		
	Debiti verso Organi istituzionali	37.897		
	Debiti verso gestione sociale	0		
	Debiti verso soggetti assimilati lavoro dipendente	159.588		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Nuovi Ospedali Modena (Baggiovara) e Sassuolo	Dexia Crediop SpA	DGR 1561/01 e DGR 1718/01	42.349.465,73	30/12/2023	2.294.235,00	Euribor 6 Mesi + 0,28%	
Completamento Ospedale di Baggiovara	Dexia Crediop SpA	DGR 2801/03	25.823.000,00	31/12/2025	4.817.341,00	Tasso fisso 5,28%	
Piano Investimenti 2008-2010	Dexia Crediop SpA	DGR 974/08	27.000.000,00	30/06/2029	10.437.574,00	Euribor 6 Mesi + 1,35%	
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	14.797.453,00	Euribor 6 Mesi + 3,24%	
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	12.023.979,00	Euribor 6 Mesi +2,99	
			130.172.466		44.370.582		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA
Az. Usl Piacenza
Az. Usl Parma
Az. Usl Reggio Emilia
Az. Usl Bologna
Az. Usl Imola
Az. Usl Ferrara
Az. Usl Romagna
AOSP Parma
AOSP Modena
AOSP Bologna
AOSP Ferrara
I.O.R.
TOTALE

Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
1.956		217.085
		181.823
2.721.388		33.093.630
59.911		551.288
		10.563
18.948		1.442
		84.934
		757.906
		44.228.993
		31.859
		19.540
		23.480
2.802.204	0	79.202.542

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	I debiti fanno registrare, rispetto all'esercizio 2021, un incremento di 40.472.903 euro. Fra gli incrementi più significativi si rilevano € 15.927.658 vs Partecipate, € 31.135.399 verso i fornitori, € 3.974.545 verso Comuni, € 8.779.285 verso altri riferiti in primis alle amministrazioni pubbliche. In decremento i mutui, € 6.817.785 e i debiti v/aziende sanitarie, € 12.828.834.

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	904.094	418.927
x	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
AA0660	Sperimentazioni e ricerche per privati	321.183	215.274
AA1080	Fitti attivi	10.527	0
EA0040	Erogazioni liberali	572.384	203.653

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	0	0	0
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0	0
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	30.795.733	3.687.670	0	34.483.403
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0	0	0	0
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	0	0
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	0	0	0	0
	<i>Depositi cauzionali</i>	0	0	0	0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	0	0	0	0
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0	0	0	0
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0	0	0	0
	<i>Beni in contenzioso</i>	0	0	0	0
	<i>Altri impegni assunti</i>	0	0	0	0
	<i>trasferimento c/capitale su futuri stati avanzamento</i>	0	0	0	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	1.081.160.765	12.185.600	132.537.152	
AA0031	<i>Finanziamento indistinto</i>	1.081.160.765		70.027.201	
AA0032	<i>Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</i>			62.509.951	
AA0033	Funzioni	0	12.185.600	0	
AA0034	<i>Funzioni - Pronto Soccorso</i>		800.000		
AA0035	<i>Funzioni - Altro</i>		11.385.600		
AA0036	<i>Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528 l.208/2015</i>				
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>			996.904	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			13.273.128	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODIC E 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				1.252.230.873	111.461.570	
AA0030	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto				1.225.883.518	85.342.289	
AA0031	<i>Finanziamento indistinto</i>				1.151.187.966		
	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 1772	24/10/2022	FSR 2022	1.081.160.765		
	Impatto mobilita'infra-regionale	DGR 1772	24/10/2022	mobilità infra regionale	83.399		
	IVC 2022/2024 (inclusi oneri e irap)	DGR 1772	24/10/2022	IVC 2022/2024	693.654		
	Integrazione a sostegno equilibrio bilancio	DGR 1772	24/10/2022	Integrazione a sostegno equilibrio bilancio	20.097.718		
	Aggiornameto contrattuali 2016-2018 convenzionati	DGR 1772	24/10/2022	conratto convenzionati	2.930.914		
	Contratto comparto	DGR 1772	24/10/2022	Contratto comparto	4.666.442		
	Rinnovo contratto MMG	DGR 1772	24/10/2022	Rinnovo contratto MMG	1.362.807		
	Rinnovo contratto Sumai	DGR 1772	24/10/2022	Rinnovo contratto Sumai	215.751		
	Rinnovo contratto dirigenza (escluso PTA)	DGR 1772	24/10/2022	Rinnovo contratto dirigenza	2.523.161		
	Rinnovo contratto personale dipendente	DGR 1772	24/10/2022	Rinnovo contratto personale dipendente	5.170.705		
	sostegno per acquisto DPI da strutture priuivate	DGR 2099	28/11/2022	acquisto DPI	875.000		
	Ammortamenti netti ante 2009	DGR 1772	24/10/2022	Ammortamenti netti ante 2009	1.234.044		
	Revisione Superticket	DGR 1772	24/10/2022	revisione superticket	3.936.256		
	Rinnovi PTA dirigenza 2016 2018 (anno 2021)	DGR 1772	24/10/2022	Rinnovi PTA dirigenza 2016 2018	109.333		
	Oneri da rinnovi contrattuali comparto 2019-2021 annualita' 2022	DD 25050		Rinnovo contratto personale dipendente	8.592.095		
	Assegnazione DL 34/20	DGR 2090	28/11/2022	Assegnazione DL 34/20	5.674.155		
	Assegnazione DL 34/20 serv. 118	DGR 2090	28/11/2022	Assegnazione DL 34/20 118	726.000		
	Recupero liste attesa	DD 23961	06/12/2022	Recupero liste attesa	1.226.050		
	Recupero liste attesa	DD 23961	06/12/2022	Recupero liste attesa	2.543.836		
	Riparti assegnazioni alle aziende sanitarie	DD 25050		USCA	1.217.960		

	Finanziamentoper LP E NPIA	DGR 1632+1942	30/12/2022	LP e NPIA	349.993		
	Acquisto parrucche pazienti oncologici	DGR 2293	19/12/2022	parrucche pazienti oncologici	70.357		
	Assegnazione equilibrio economico finanziario 2022	DL 585/2023		equilibrio economico-finanziario	5.727.571		
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione				62.509.951	59.223.007	
	Programmi di interesse regionale	DGR 839	30/05/2022	Piano regionale prevenzione	34.000	24.817	
	Progetti area salute mentale	DGR 1506	12/09/2022	Piano sociale e sanitario Area salute mentale 2020	139.100	10.880	
	Arbovirosi 2022	DGR 1710	17/10/2022	Arbovirosi 2022	105.930	105.930	
	Promozione benessere della persona	DGR 1504	12/09/2022	Promozione benessere della persona	466.757	0	
	Esenzione monitoraggio pazienti es covid	DD 23961	06/12/2022	monitoraggio pazienti ex covid	471.223	471.223	
	Piano programma 2020 dell'agenzia sociale e regionale in esecuzione DGR 96	DGR 2377	27/12/2022	Biblioteca e Network per documentazione scientifica	40.000	0	
	Promozione salute e benessere della persona e della comunita'	DGR 2164	12/12/2022	Salute e benessere della persona e della comunita'	233.380	0	
	Progetto GRU-GAAC - CARTELLE	DGR 1772	24/10/2022	PROGETTO GRU-GAAC -CARTELLE	575.637	273.218	
	Prevenzione diagnosi e cura sindrome depressiva post partum	DD 24739	19/12/2022	depressione post partum	29.600	0	
	Finanziamentoper LP E NPIA	DGR 1632+1942	14/11/2022	LP e NPIA	125.338	0	
	Concorso equilibrio economico finanziario (Panflu)			Panflu	3.174.622	3.174.622	
	Personale in collaborazione, distacco GSA	DGR 2223	12/12/2022	Personale in collaborazione GSA	1.369.015	1.333.425	
	FRNA-Contributi da Fondo Sanitario Regionale	DGR 2090	28/11/2022	FRNA anno 2022	55.745.349	53.828.892	
AA0033	Funzioni				12.185.600	-	
AA0034	<i>Funzioni - Pronto soccorso</i>	DGR 2099	28/11/2022	Piano miglioramento PS	800.000		
AA0035	<i>Funzioni - Altro</i>				11.385.600	-	
	Funzioni sovrazionali e Progetti	DGR 1244	25/07/2022	Funzioni e progetti	958.357		
	Sanità penitenziaria	DL 2382/22		integr. san. penitenziari a 2022	790.973		
	Fattori della coagulazione	DGR 2099	28/11/2022	Fattori della coagulazione	4.860.200		
	Diplomi universitari	DGR 2306	27/12/2022	Diplomi universitari	219.785		
	Emergenza 118	DGR 1775	24/10/2022	Emergenza 118	195.001		
	Superamento ex OO:PP	DGR 1191	18/07/2022	Superamento ex OO:PP	4.023.479		
	Programma autismo	DGR 1191	18/07/2022	Programma autismo 0-6 anni	333.806		
	Rimborsi costi donazione di organi da donatore non battente DCD	DGR 2293	19/12/2022	rimborsi donazioni organi	4.000		
AA0036	<i>Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>						
AA0040	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				26.347.355	26.119.282	
	Sanità penitenziaria	DL 2382/22	27/12/2022	Sanità penitenziaria 2022	1.634.525	1.634.525	
	Oneri del personale degli Istituti Penitenziari	DL 2382/22	27/12/2022	Oneri del personale degli Istituti Penitenziari	36.440	36.440	
	Superamento ospedale psichiatrico giudiziario	DL 2382/22	27/12/2022	Superamento ospedale psichiatrico	228.073	0	
	Fondo unico :farmaci innovativi	DGR 1890	22/11/2022	Farmaci innovativi	7.167.806	7.167.806	
	Farmacie remunerazione aggiuntiva	DGR 1890	22/11/2022	Farmacie maggior remunerazione	1.693.294	1.693.294	
	Maggior costo farmaci innovativita' scaduta	DGR 85/2023	23/01/2023	Farmaci innovativita' scaduta	1.455.375	1.455.375	
	Maggiori costi legati all'energia	DGR 85/2023	23/01/2023	incremento costi energia	8.158.508	8.158.508	
	Potenziamento assistenza territoriale	DGR 85/2023	23/01/2023	assistenza territoriale	1.047.503	1.047.503	
	concorso equilibrio economico finanziario Ausl 2022	DGR 85/2023	23/01/2023	equilibrio	3.345.926	3.345.926	

	Comma 1 co.293 l. 234/2021 particolari condizioni personale di comparto presso il 118	DGR 85/2023	23/01/2023	personale c/o 118	703.321	703.321	
	Assegnazione ordinamento prof. Comparto ex art 102 comma 5			ex art 102 comma 5 CCNL 2/11/2022	724.533	724.533	
	Risorse legge Gelli anno 2022 (montante 2019-2022)			legge Gelli	152.051	152.051	
						
AA0050	EXTRA FONDO				33.913.633	14.783.705	
AA0060	da Regione o Prov. Aut. Extra - fondo				14.515.998	-	
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				996.904		
	ULTERIORI RIPARTI ALLE AZIENDE AUSL SOSTEGNO MEZZI REGIONALI 22/2022	DGR 2293		sostegno mezzi regionali	996.904		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				13.273.128		
	Compartecipazione famiglie numerose	DGR 1816	02/11/2022	Revisione compartecipazione tk famiglie numerose	1.495.681		
	Iscrizione soggetti senza dimora liste assistiti	DGR 2362	30/12/2022	iscrizione soggetti senza dimora liste assistiti	16.006		
	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	DGR 2028	21/11/2022	FRNA anno 2022 quota RER	11.761.441		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				245.966		
	Regione Emilia Romagna	DGR 1687	23/11/2020	Iscrizione contributi volontari stranieri	122.394		
	Regione Emilia Romagna	DD18880	07/10/2022	Contributi Farmacie rurali 2021	13.572		
	Regione Emilia Romagna	DGR 1813	02/11/2022	Anagrafe animali da affezione	110.000		
AA0110	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				282.493	74.537	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				282.493	74.537	
	AZIENDA USL REGGIO EMILIA	DGR 1234.20		Progetto tabagismo	1.500	1.500	
	AZIENDA AUSL BOLOGNA	DELIBERA 467	02/12/2021	Quality of life	64.449	45.643	
	AZIENDA AUSL BOLOGNA	PROT GEN 33178	16/03/2022	ISS Autismo 0-7	189.150	0	
	AZIENDA AUSL PARMA	DELIBERA 167	08/03/2021	Formazione Dipendenze patologiche	7.200	7.200	
	AZIENDA AUSL FERRARA	FT DA EMETTERE	31/12/2022	Progetto I CARE	2.633	2.633	
	AZIENDA UNIVERSITARIA S.ORSOLA MALPIGHI	FT DA EMETTERE	31/12/2022	Fondi progetto PIRP ANNO 2022	15.000	15.000	
	AZIENDA AUSL IMOLA	FT DA EMETTERE	31/12/2022	Progetto I CARE	2.561	2.561	
	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)				19.115.143	14.709.168	
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)				146.382	146.382	
	Ministero salute	DGR 2224	12/12/2022	STP ACCONTO 2022	146.382	146.382	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				16.768.737	12.439.544	
	Regione Emilia Romagna	DD 2303	09/02/2022	Progetto formazione e aggiornamento celiachia	10.757	2.333	
	Regione Emilia Romagna	DD 2520	11/02/2022	Ristorazione collettiva alimenti senza glutine	5.520	0	

	Regione Emilia Romagna	DGR 1377	01/08/2022	Fondo accesso servizi psicologici	96.570	0
	Regione Emilia Romagna	DGR 2161	12/12/2022	Prevenzione luoghi di lavoro	951.921	0
	Regione Emilia Romagna	DGR 1774	24/10/2022	Fondo alzheimer e demenze anno 2021-2023	85.445	0
	Regione Emilia Romagna	DGR 1095	04/07/2022	Biosensore per rilevamento salmonella	10.000	0
	Regione Emilia Romagna	DGR 2165	12/12/2022	Mutilazione genitali femminili	7.000	0
	Regione Emilia Romagna	DGR 2165	12/12/2022	Mutilazione genitali femminili	27.059	0
	Regione Emilia Romagna	DGR 2312	27/12/2022	Diagnosi e cura fibromialgia	59.052	0
	Regione Emilia Romagna	DGR 2116	05/12/2022	Disturbi alimentazione	159.778	0
	Regione Emilia Romagna	DGR 2087		Test di next - generation profilazione tumori	67.354	0
	Regione Emilia Romagna			Risorse statali somministrazione test anti genici	308.372	308.372
	Regione Emilia Romagna	DD 23961 DD 25050		Emergenza Ucraina	3.165.160	3.165.160
	Inail	GL 5580	31.12.22	Fiera Ambiente 2022	39.998	39.998
	Comune di Modena	Prot. 174092	16/05/2022	Progetto sicurezza stradale	38.000	732
	Unione comuni del Frignano	DEC 667.21		Unione comuni del Frignano	7.174	0
	Progetto I care	DD 9988.22		I care 2022	760.653	228.097
	Universita' degli studi di padova	FT DA EMETTERE	31/12/2022		834	834
	FNA 2022	DGR 2381	27/12/2022	Fna 2022	9.749.096	7.475.025
	Sostegno caregiver 2021	DD 16239	29/08/2022	Sostegno caregiver 2021	272.082	272.082
	Fondo dopo di noi	DD 15125	03/08/2022	Fondo dopo di noi	946.911	946.911
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92				2.123.242	2.123.242
	L.210 Politrasfusi 2022	DGR 1661	22/11/2021	L.210 Politrasfusi 2022	2.123.242	2.123.242
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro				76.782	-
	Dipartimento protezione civile	determ. 13072	06/07/2022	Rimborso spese covid-19 II' trances	56.309	
	Dipartimento protezione civile	determ 23102	23/11/2022	Rimborso spese covid-19 IV trances	13.773	
	Dipartimento protezione civile	determ. 24171	07/12/2022	Rimborso spese covid-19 V trances	5.400	
	Dipartimento protezione civile	determ. 6069	21/03/2023	Rimborso spese covid-19 VI trances	1.300	
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				54.970	6.250
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				49.970	6.250
	AIFA	nr. credit 220535	12/05/2022	CTS Dr.ssa MARATA	6.250	6.250
	Az sanitaria Toscana	ZF 225300173	31/05/2022	Il rata Progetto CCM 2019 Sorridiamo alla salute	24.970	0
	COMUNE DI MODENA	nr. Cred. 220719	27/06/2022	Progetto bike to work 3'rata	18.750	0
AA0220	Contributi da privati per ricerca				5.000	-
	ESGE studio Research Grant			quota Dott.ssa Soriani	5.000	0
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	1.252.230.873	322.478	0,03%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	14.515.998	129.699	0,89%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	282.493	0	0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	54.970	18.678	33,98%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	0,00%
x	Totale	1.267.084.333	470.855	0,04%

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)	81.312	304.157	10.918.816	-	4.005.149	146.774	1.028.880	586.238	33	6.694.825	53.244	186	3.075	-	23.822.689
AA0350	Prestazioni di ricovero	11.248	65.878	6.046.378	-	1.512.956	82.041	363.902	215.251	-	-	-	-	-	-	8.297.654
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.371	29.704	1.324.204	-	402.957	9.413	142.023	56.652	33	6.456.311	851	186	19	-	8.427.726
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.526	5.220	662.657	-	76.152	1.854	22.839	10.231	-	-	-	-	-	-	780.478
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA0380	Prestazioni di File F	51.145	161.097	1.814.449	-	1.355.520	38.778	251.996	193.680	-	-	-	-	-	-	3.866.665
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	3.257	12.118	249.240	-	109.581	2.094	50.051	43.654	-	-	-	-	-	-	469.995
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	7.572	26.267	443.314	-	465.614	8.859	160.672	57.862	-	-	-	-	-	-	1.170.160
AA0410	Prestazioni termali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-	10.912	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.912
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa	1.194	3.873	336.176	-	55.629	693	37.398	6.471	-	-	-	-	-	-	441.433
AA0422	Prestazioni assistenza protesica	-	-	263	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	263
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	4.856	-	4.123	-	-	2.438	-	-	-	-	-	-	11.417
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-	-	37.280	-	11.705	3.042	-	-	-	238.513	52.392	-	3.056	-	345.987
x																
x	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)															8.944.347
AA0460	Prestazioni di ricovero															3.039.151
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale															1.025.312
AA0471	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero															249.884
AA0490	Prestazioni di File F															2.800.000
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale															650.000
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata															780.000
AA0520	Prestazioni termali															
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso															400.000
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali															
AA0560	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale															

AA0561	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extraregione															
x																
x	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	81.312	304.157	10.918.816	-	4.005.149	146.774	1.028.880	586.238	33	6.694.825	53.244	186	3.075	-	32.767.036
x																
x	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)															-
x																
x	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)															37.014
x																
x	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37.014
x																
x	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	81.312	304.157	10.918.816	-	4.005.149	146.774	1.028.880	586.238	33	6.694.825	53.244	186	3.075	-	23.822.689
x	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.981.361
x	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	81.312	304.157	10.918.816	-	4.005.149	146.774	1.028.880	586.238	33	6.694.825	53.244	186	3.075	-	32.804.050

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	333.558	169.417	164.141	96,89%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.985.481	5.322.014	663.467	12,47%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	16.403	12.254	4.149	33,86%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	703.439	0	703.439	0,00%
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)	372	0	372	0,00%
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	7.039.253	5.503.685	1.535.568	27,90%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	315.921	198.815	117.105	58,90%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.781.183	4.210.537	570.646	13,55%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	5.355	11.391	-6.036	-52,99%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	445.181	317.697	127.484	40,13%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0,00%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
X	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	5.547.639	4.738.440	809.199	17,08%
X	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0,00%
X	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	342.845	263.017	79.828	30,35%
X	Costi diretti aziendali	928.386	231.347	697.039	301,30%
X	Costi generali aziendali	369.165	472.196	-103.031	-21,82%
X	Fondo di perequazione	424.371	380.382	43.989	11,56%
X	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	2.064.767	1.346.942	717.825	53,29%
X					
X					
X	Quota a carico del SSN (mobilità)	43.759	29.837	13.922	46,66%
X	Comfort alberghiero	268	1.875	-1.607	-85,71%
X	Altro	-		0	0,00%
X	Totale ricavi da libera professione non indicati nella tabella sopra riportata	44.027,39	31.712,00	12.315	38,84%
	RIMBORSI L.P. PERSONALE IN COMANDO PRESSO TERZI				
	Rimborso da Ospedale di Sassuolo	622.453	581.697	40.756	-
	Rimborso da Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena	-	-	-	-
	TOTALE RIMBORSI L.P.	622.453	581.697	145.370	0

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

Per l'anno 2022 al fine di una corretta rappresentazione economica degli eventi ascrivibili all'attività Libero professionale è stato fatto un controllo puntuale sui conti che alimentano la tabella 54; nello specifico sono stati inseriti i ricavi derivanti da attività Alpi per Consulenze partendo dalla corrispondenza con il relativo costo. Sono state inoltre affinate e modificate le modalità di rilevazione dei costi diretti e dei costi generali. Nei primi rientrano i costi oggettivamente imputabili all'attività Libero professionale ovvero costi per beni di consumo, Ufficio Alpi, Fitti Passivi, call center e riscuotitrici, mentre i secondi sono quantificati 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 inoltre 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	0	0	0	0	0	0	0	0
Medicinali senza AIC	0	0	0	0	0	0	0	0
Ossigeno e altri gas medicali	0	0	0	0	0	0	0	0
Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0	0	0	0
Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti dietetici	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti chimici	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti alimentari	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0	0	0	0	0	0	0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	0	0	0
Supporti informatici e cancelleria	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiale per la manutenzione	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0	0
Medicinali senza AIC	0	0	0	0	0	0	0
Ossigeno e altri gas medicali	0	0	0	0	0	0	0
Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0	0	0
Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti dietetici	0	0	0	0	0	0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti chimici	0	0	0	0	0	0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni sanitari	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti alimentari	0	0	0	0	0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0	0	0	0	0	0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	0	0
Supporti informatici e cancelleria	0	0	0	0	0	0	0
Materiale per la manutenzione	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	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	102.217.957	13.377.227	115.595.184
Medicinali senza AIC	310.345		310.345
Ossigeno ed altri gas medicali			0
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici			0
TOTALE	102.528.302	13.377.227	115.905.529

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE															
		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	GSA	TOTALE
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0301	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	119.997.814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119.997.814
BA0303	Dispositivi medici	0	0	15.447.063	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.447.063
BA0304	Prodotti dietetici	0	0	479.488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	479.488
BA0305	Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	7.257.010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.257.010
BA0306	Prodotti chimici	0	0	24.602	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.602
BA0307	Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	11.938	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.938
BA0308	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	157.324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157.324
BA0380	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza acquistato da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
x	TOTALE	0	0	143.375.239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143.375.239

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)	216.055	283.237	11.047.054	0	5.806.092	1.482.509	1.348.248	1.308.976	2.512.690	257.119.789	2.073.691	10.929.023	3.056.027	0	297.183.391
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	3.394	9.722	125.893	0	155.128	4.736	51.971	29.887	0	0	0	0	0	0	380.733
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	6.292	26.000	437.434	0	396.576	9.988	158.885	176.979	0	0	0	0	0	0	1.212.155
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	18.222	60.420	3.074.378	0	572.043	29.836	272.761	167.916	774.995	55.048.291	473.353	1.835.627	139.902	0	62.467.745
BA0541	Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	5.633	3.494	86.548	0	252.585	3.869	73.316	104.371	11.664	5.086.280	23.835	42.621	14.203	0	5.708.419
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.548	3.277	31.741	0	82.960	1.189	6.978	13.499	0	0	0	0	0	0	142.193
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	150.121	41.635	5.314.735	0	3.377.489	1.386.630	626.333	634.037	1.345.654	174.494.305	1.379.390	6.222.527	2.814.989	0	197.787.845
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	19.250	33.120	0	66.240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118.610
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	29.845	119.438	1.941.041	0	880.212	46.259	157.163	175.714	380.377	22.421.701	197.113	2.828.248	86.933	0	29.264.044
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA1151	Acquisto prestazioni Assistenza Domiciliare Integrata (ADI)	0	0	0	0	9.299	0	842	2.483	0	0	0	0	0	0	12.623
BA1152	Acquisto altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	2.163	0	13.560	0	0	4.090	0	69.212	0	0	0	0	89.025
x									0							
x	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.331.216
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base															141.325
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica															351.900
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale															7.469.278
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															21.034.573
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F															1.992.429
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione															207.683
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario															1.134.027
x																
x	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	216.055	283.237	11.047.054	0	5.806.092	1.482.509	1.348.248	1.308.976	2.512.690	257.119.789	2.073.691	10.929.023	3.056.027	0	329.514.607
x																

x	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)														0	
x	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)														19	
x	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	216.055	283.237	11.047.054	0	5.806.092	1.482.509	1.348.248	1.308.976	2.512.690	257.119.789	2.073.691	10.929.023	3.056.027	0	297.183.391
x	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.331.235
x	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	216.055	283.237	11.047.054	0	5.806.092	1.482.509	1.348.248	1.308.976	2.512.690	257.119.789	2.073.691	10.929.023	3.056.027	0	329.514.626

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	89.994.437	94.196.557	-4.202.121	-4,46%
BA0420	- da convenzione	89.472.379	93.668.185	-4.195.807	-4,48%
BA0430	Costi per assistenza MMG	66.139.988	67.109.443	-969.456	-1,44%
BA0440	Costi per assistenza PLS	13.004.205	13.016.549	-12.344	-0,09%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.815.382	9.940.697	-2.125.315	-21,38%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.512.804	3.601.496	-1.088.692	-30,23%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	380.733	389.126	-8.393	-2,16%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	141.325	139.246	2.079	1,49%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	79.750.977	76.721.099	3.029.879	3,95%
BA0500	- da convenzione	78.186.923	75.239.192	2.947.730	3,92%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.212.155	1.107.898	104.257	9,41%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	351.900	374.009	-22.108	-5,91%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	121.025.537	115.901.113	5.124.423	4,42%
BA0540	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	62.467.745	62.626.679	-158.934	-0,25%
BA0541	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.708.419	5.643.894	64.525	1,14%
BA0550	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	12.876.028	11.401.478	1.474.550	12,93%
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.753.708	1.595.425	158.283	9,92%
BA0560	da pubblico (Extraregione)	7.469.278	6.115.781	1.353.497	22,13%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	16.599.682	15.569.137	1.030.545	6,62%
BA0580	- da privato	13.896.368	12.804.063	1.092.304	8,53%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0,00%
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0,00%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	5.499.526	4.995.777	503.749	10,08%
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da case di Cura private	0	0	0	0,00%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	8.396.842	7.808.286	588.555	7,54%
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	0	0	0	0,00%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	254.309	144.656	109.653	75,80%
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	0	0,00%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	199.148	187.170	11.977	6,40%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0,00%
BA0680	- da privato (intraregionale)	169.086	173.626	-4.539	-2,61%
BA0690	- da privato (extraregionale)	30.061	13.545	16.516	121,94%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	7.253.304	4.400.500	2.852.804	64,83%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	142.193	130.118	12.075	9,28%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	73.717	67.134	6.583	9,81%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0740	- da privato	7.037.394	4.203.248	2.834.146	67,43%
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	4.466.352	7.723.326	-3.256.975	-42,17%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	762	41.468	-40.705	-98,16%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0790	- da privato	4.465.589	7.681.859	-3.216.270	-41,87%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
X	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	321.981.439	322.045.099	-63.661	-0,02%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	197.787.845	196.275.629	1.512.216	0,77%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	45.615.548	44.450.068	1.165.480	2,62%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	21.034.573	20.303.334	731.239	3,60%
BA0840	- da privato	38.010.849	37.812.555	198.294	0,52%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0,00%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	37.874.879	37.676.764	198.115	0,53%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	135.970	135.791	179	0,13%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	19.532.623	23.203.512	-3.670.889	-15,82%
X	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	25.910.388	22.040.875	3.869.513	17,56%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	118.610	15.700	102.910	655,48%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	353.266	576.078	-222.812	-38,68%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)	25.341.112	21.234.987	4.106.125	19,34%
BA0950	- da privato (extraregionale)	97.400	214.111	-116.710	-54,51%
X	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	33.916.720	25.223.890	8.692.830	34,46%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	29.264.044	21.152.836	8.111.207	38,35%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	147.023	243.754	-96.731	-39,68%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.992.429	1.853.200	139.229	7,51%
BA1000	- da privato (intraregionale)	2.513.224	1.974.100	539.124	27,31%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,00%
X	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	1.436.404	1.317.658	118.746	9,01%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,00%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	207.683	303.064	-95.381	-31,47%
BA1070	- da privato	1.213.131	1.002.321	210.810	21,03%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	15.590	12.273	3.317	27,03%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
X	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	8.197.340	7.569.823	627.517	8,29%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	300	-300	-100,00%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	1.134.027	558.580	575.447	103,02%
BA1130	- da privato	7.063.312	7.010.942	52.370	0,75%
X	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	101.076.280	94.953.299	6.122.981	6,45%
BA1151	Assistenza domiciliare integrata	12.623	5.596	7.028	125,59%
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	89.025	84.579	4.446	5,26%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	32.840.666	32.573.075	267.591	0,82%
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	24.480	-24.480	-100,00%
BA1180	- da privato (intraregionale)	68.033.649	62.188.774	5.844.875	9,40%
BA1190	- da privato (extraregionale)	100.317	76.796	23.522	30,63%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	5.547.639	4.738.440	809.199	17,08%
X	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	11.072.311	13.437.651	-2.365.340	-17,60%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	275.035	306.452	-31.417	-10,25%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	53.305	44.483	8.822	19,83%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	2.123.242	2.462.258	-339.016	-13,77%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	8.346.990	10.136.616	-1.789.626	-17,66%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	273.739	487.842	-214.103	-43,89%
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0	0,00%
X	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIO E SOCIO-SANITARIE	12.190.965	13.127.546	-936.581	-7,13%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.425.310	486.249	939.061	193,12%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	23.527	-23.527	-100,00%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	10.270.285	11.954.916	-1.684.631	-14,09%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.175.146	2.110.877	64.269	3,04%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	3.292	20.890	-17.598	-84,24%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	12.814	761.988	-749.174	-98,32%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	65.403	-65.403	-100,00%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	4.581.581	5.055.067	-473.486	-9,37%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.497.451	3.940.691	-443.239	-11,25%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	495.370	662.854	-167.484	-25,27%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	495.370	662.854	-167.484	-25,27%
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 SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	27.779.170	34.673.950	-6.894.780	-19,88%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	161.686	227.148	-65.461	-28,82%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	9.185.852	8.220.531	965.321	11,74%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	19	119	-100	-84,08%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	17.531.613	25.326.153	-7.794.540	-30,78%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	900.000	900.000	0	0,00%
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 Villa Igea	80.215	00418870366	Degenza	2022	13.341.632	13.292.812	13.341.632	13.341.632	37.249	6.583	13.218.397
Ospedale Privato Accreditato Villa Igea EMERGENZA COVID-19	80.215	00418870366	Degenza	2022	49.868	0	49.868	49.868	0	0	49.868
Ospedale Privato Accreditato Villa Rosa	80.216	01148190547	Degenza	2022	4.098.969	4.106.073	4.098.969	4.098.969	0	0	4.098.969
Ospedale Privato Accreditato Villa Pineta	80.218	01148190547	Degenza	2022	4.231.036	4.651.200	4.231.036	4.231.036	0	0	4.231.036
Ospedale Privato Accreditato Villa Pineta EMERGENZA COVID-19	80.218	01148190547	Degenza	2022	1.015.509	0	1.015.509	1.015.509	0	0	1.015.509
Ospedale Privato Accreditato Fogliani	80.214	00681310363	Degenza	2022	4.161.068	4.138.038	4.161.068	4.161.068	0	0	4.138.038
Ospedale Privato Accreditato Fogliani	80.214	00681310363	Chirurgia ambulatoriale	2022	337.309	330.000	337.309	337.309			330.000
Ospedale Privato Accreditato Fogliani EMERGENZA COVID-19 DA AZ.PUBBLICA	80.214	00681310363	Degenza	2022	116.350	0	116.350	116.350	0	0	116.350
Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital	80.213	1049620360	Degenza	2022	2.363.914	2.299.088	2.363.914	2.363.914	6.592	6.592	2.299.088
Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital	80.213	1049620360	Chirurgia ambulatoriale	2022	346.811	350.000	346.811	346.811			346.811
Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital EMERGENZA COVID-19 DA AZ.PUBBLICA	80.213	1049620360	Degenza	2022	192.000	0	192.000	192.000	0	0	192.000
Ospedale Privato Accreditato Città di Parma	80.206	00305320343	Degenza	2022	364.734		364.734	364.734			364.734
Ospedale Privato Accreditato Salus RE	80.211	01431190352	Degenza	2022	693.003		693.003	693.003			693.003
Ospedale Privato Accreditato Villa Verde	80.212	00294320353	Degenza	2022	941.816		941.816	941.816			941.816
Poliambulatorio Privato San Nicolò	104.110.004	02846000616	specialistica	2022	748.851	931.786	719.176	748.851	29.675	29.675	719.176
Poliambulatorio Privato Losam	104.110.005	02846000616	specialistica	2022	341.305	539.353	341.305	341.305	-	-	341.305
Poliambulatorio Privato Aesculapio	104.220.005	03095470369	specialistica	2022	1.981.330	2.859.653	1.977.880	1.981.330	3.449	3.450	1.977.880
Poliambulatorio Privato Medica El. Si. Da.	105.200.630	01514181203	specialistica	2022	340.868	402.000	340.868	340.868	-	-	340.868
Ospedale Privato Accreditato Fogliani	104.330.009	00681310363	specialistica	2022	606.317	869.339	606.317	606.317	-	-	606.317
Ospedale Privato Accreditato Hesperia Hospital	104.330.010	03831150366	specialistica	2022	1.392.305	1.780.999	1.391.209	1.392.305	1.096	1.096	1.391.209
Ospedale Privato Accreditato S. Stefano (Villa Rosa - Kos Care)	104.330.014	01148190547	specialistica	2022	1.065.601	1.320.102	1.065.601	1.065.601	-	-	1.065.601

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

SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
AMADORI ELISA	attività libero professionale per le esigenze dei punti nascita e pediatria dell'ospedale di Pavullo	33.742,00
ANASTASI EMILIA	Attività l.p. inerente 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	9.773,40
BALLISTA ALESSIA	Attività l.p. per la prevenzione e presa in carico dei pazienti e loro famiglie durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Carpi	15.172,33
BANDIERA CAMILLA	attività libero professionale inerente progetto "Innovazione tecnologica in diabetologia, attività di ricerca clinica e sistemi informativi" c/o i servizi diabetologici Ausl Modena	931,23
BARBIERI VALENTINA	attività libero professionale inerente progetto "Ridefinizione delle pratiche riabilitative del Centro Diurno di Modena est all'interno di un progetto di revisione complessiva degli interventi semi-residenziali nell'ambito dei servizi della salute mentale adulti" c/o Centro Diurno csm Modena est	27.500,00
BEDETTI NICOLE	Attività lib.prof. Progetto "R.I.S.O. : intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza" presso DSM e DP	31.050,00
BELLINI MASSIMO	attività l.p. per le esigenze del Dipartimento di Emergenza Urgenza dell' Ausl Modena	11.520,00
BENAZZI MARIA VITTORIA	Attività l.p. inerente 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	9.766,80
BENEDICENTI ROSSELLA	Attività lib.prof. Progetto "R.I.S.O. : intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza" presso DSM e DP	31.050,00
BERGAMASCHI MAURIZIO	Attività l.p per necessità sanitarie e assistenziali per Coronavirus c/o U.O. di Ostetricia e Ginecologia– Covid19	43.400,00
BERGAMINI MATTEO	Attività l.p per necessità sanitarie e assistenziali per Coronavirus c/o U.O.C. Medicina Interna Ospedale Pavullo– Covid19	17.760,00
BERTAZZONI GIORGIA	Attività lib.prof. Progetto "Sviluppo della caratterizzazione integrata, fenotipica e genotipica, dei meccanismi di resistenza nei microrganismi responsabili di infezioni nosocomiali"	25.149,60

BIONDI GUIDO	libero-professionale per Medico in quiescenza per post Emergenza epidemiologica da COVID-19 – C/O DACP	5.760,00
BOCCAFOSCHI LUDOVICA	attività inerente progetto regionale: "supporto psicologico per la contingente emergenza Profughi Ucraina" c/o UOC Servizio Psicologia Clinica e di Comunità DCP	8.559,42
BONETTI MATTIA	Attività lib.prof. di contact tracing a carico Protezione Civile – Covid19	26.625,00
BONZAGNI LETIZIA	attività i.p. inerente progetto : "Sviluppo di progetti di prossimità e domiciliarietà in ambito fisioterapico in età	11.885,84
BORSARI FEDERICA	Attività i.p. per la prevenzione e presa in carico dei pazienti e loro famiglie durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Sassuolo	23.191,48
BORSE DI STUDIO SANITARIE	borsisti sanitari	176.052,59
BOSSORI GAIA	Incarico i.p. per progetto: "Sviluppo di nuove funzioni e modelli organizzativi introdotti a seguito della pandemia e divenuti parte strutturale delle attività del Dipartimento Farmaceutico a supporto della campagna vaccinale e complessivamente della assistenza farmaceutica ai pazienti in un'ottica di semplificazione dei percorsi e di uso corretto dei farmaci".	32.576,90
BOTTAZZI BARBARA	attività inerenti progetto: "POTENZIAMENTO INTERVENTI DI PREVENZIONE, DIAGNOSI E CURA DEI DISTURBI DA GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO"	7.500,00
BRANDIMARTE ALESSIA	attività inerenti al progetto: "Sviluppo di progetti di prossimità e domiciliarietà in ambito logopedico a favore di bambini con disturbo primario di linguaggio" da svolgersi c/o NIA	11.786,18
BRUGIONI FABIO	Attività lib.prof. per somministrazione dei vaccini anti SARS-COV2 – Covid19	14.882,08
BUDA GIUSEPPE	attività libero professionale per le esigenze dei punti nascita e pediatria di Mirandola e di Pavullo	70.210,00
BULGARELLI SARA	Attività i.p. inerente progetto: "Riorganizzazione dei percorsi di erogazione farmaci funzionali a favorire le misure e le disposizioni per il protocollo e il contenimento della pandemia Covid 19" c/o DFI	30.696,40
CAMIA MICHELA	progetto regionale "disabilità intellettuale" presso neuropsichiatria infantile	7.567,02
CAMPANILE GIUSEPPINA	attività i.p. inerente progetto regionale "promotori della salute negli istituti penitenziari"	20.475,00
CAPPON CLAUDIA	attività inerente progetto: "CCM 2019: Sorridiamo alla salute. Igiene e salute orale nel paziente con bisogni speciali" c/o ambulatori Area Centro e Sud Ausl Modena	10.611,00
CAPUTO VALENTINA	Attività lib.prof. per somministrazione dei vaccini anti SARS-COV2 – Covid19	1.068,66
CARLUCCIO MARIA TERESA	Attività lib.prof. di contact tracing di supporto al DSP – Covid19	33.360,00
CARNEVALI VALENTINA	Attività i.p. inerente progetto "Ridefinizione dell'assetto organizzativo e delle risorse assegnate al progetto IESA con revisione del ruolo assunto in tale ambito dai servizi del DSM-DP"	29.561,34
CASADIO ELISA	PROGETTO REGIONALE "PRO DSA" PRESSO NEUROPSICHIATRIA INFANTILE DSM	4.053,75
CATENA CHIARA	Attività i.p. presso Dip.interno emergenza urgenza Osp.Vignola – Covid19	8.802,00
CAVINA AMBRA	progetto regionale "disabilità intellettuale" presso neuropsichiatria infantile	15.134,00
CELLI SILVIA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPA Vignola	12.440,90
CERONI ROMINA	progetto regionale "pro dsa" presso neuropsichiatria infantile dsm	29.290,10
CHIARI CRISTINA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o Servizio Centro Spazio Giovani Sassuolo	6.619,89
CHRAIM AHMAD	Attività i.p. presso Pronto Soccorso Ospedale di Carpi – Covid19	30.320,00
CIRIELLO MONIA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Sassuolo	20.719,79
COCOCO SANITARI 2022	cococo sanitari 2022	5.384,61
COSTI SARA	attività i.p. inerente il progetto: "Ampliamento delle attività distrettuali del Centro Autismo" per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale	10.200,00
DALLARI GIULIA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o Servizio Spazio Giovani Pavullo	5.270,00
DE GESU ROBERTO	Attività i.p. per necessità sanitarie e terapeutico-assistenziali presso DCP – Covid19	19.600,00
DE MITRI GERARDO	Attività i.p. presso Cardiologia Ospedale di Mirandola – Covid19	8.480,00
DE VREESE LUC PETER	attività inerenti progetto: "potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico"	32.581,00
DELLAROLLE LAURA	attività i.p. inerente progetto : "Sviluppo di progetti di prossimità e domiciliarietà in ambito fisioterapico in età	10.503,09
DOZZA ALESSANDRA	attività libero professionale per le esigenze dei punti nascita e pediatria dell'ospedale di Pavullo	44.800,00
ENNAHALI IKRAM	attività libero professionale per le necessità del DPC da svolgersi presso Istituti Penitenziari della Provincia di Modena	14.260,00
FAVERO FEDERICA	progetto regionale "pro dsa" presso neuropsichiatria infantile dsm	16.128,83
FEDERZONI MARIA	ATTIVITA' L.P. INERENTE PROGETTO REGIONALE "PROMOTORI DELLA SALUTE NEGLI ISTITUTI PENITENZIARI"	18.525,00
FERRAGUTI ELENA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA sede di Modena via Viterbo	18.200,00
FERRARA ARIANNA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Mirandola	19.358,00
FERRETTI SILVIA	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	25.131,60
FORADINI GIADA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPA Sassuolo	16.880,00
GALANTI JESSICA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o Servizio Centro Spazio Giovani Modena	12.280,00
GARAGNANI ANNA	Attività i.p. per la prevenzione e presa in carico dei pazienti e loro famiglie durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Mirandola	9.525,00
GHINELLI ALBERTO	Attività i.p. per la prevenzione e presa in carico dei pazienti e loro famiglie durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Mirandola	5.650,00
GIOVANARDI RAFFAELLA	attività libero professionale c/o DSM progetto "Prevenzione salute mentale giovani caregiver"	19.166,66

GUARDIA MEDICA	attività inerenti servizio di assistenza in eventuale emergenza-urgenza sanitaria durante le prove automobilistiche in circuito	3.292,48
INAIL	oneri inail borsisti sanitari	14.003,47
INAIL	oneri inail su collaborazioni coordinate	7.429,36
INAIL	oneri inail su lavoratori autonomi sanitari	3.254,44
INGRATTA MARIADELE	attività i.p. per le esigenze del P.S. e medicina d'urgenza Ospedale di Carpi	75.414,00
LANZONI PAOLO	Attività i.p. per necessità sanitarie e assistenziali per Coronavirus presso U.O.C. Pediatria Ospedale di Pavullo	18.600,00
LAVORO INTERINALE SANITARIO	lavoro interinale sanitario	4.581.581,29
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.	109.480,00
LIPARTITI SABRINA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Modena	18.988,00
LOTTI LAURA	Attività i.p. per la prevenzione e presa in carico dei pazienti e loro famiglie durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Vignola	19.782,88
LUCIANI ANTONIO	attività lib.prof. inerente il progetto " Implementazione di progetti di continuità dell'assistenza e integrazione ospedale-territorio" c/o Casa della Salute di Modena	79.072,00
LUPACCIOLU SABRINA	attività i.p. per le esigenze del P.S. e medicina d'urgenza Ospedale di Vignola	60.904,00
LUSUARDI ELISA	progetto regionale "disabilità intellettiva" presso neuropsichiatria infantile	13.872,76
MACARO ROBERTA	Attività i.p. per la prevenzione e presa in carico dei pazienti e loro famiglie durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Vignola	7.525,14
MAH BONTHEI NKWAGNAN FERGIA NJABAN	Conferimento di contratti libero-professionali a Medici per le esigenze del Dipartimento di Cure Primarie presso gli Istituti Penitenziari della Provincia di Modena.	80.520,00
MANTOVANI ALBERTO	attività libero professionale per le esigenze dei punti nascita e pediatria dell'Area Nord Ausl Modena	25.200,00
MARCHESINI LAURA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Castelfranco Emilia	37.384,71
MARCHI ENRICO	Attività i.p. presso Pronto Soccorso Ospedale di Carpi – Covid19	11.760,00
MASCIA SARA	attività i.p. per le esigenze del P.S. e medicina d'urgenza Ospedale di Vignola	12.960,00
MIALI MICHELA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPA Modena Casa della Salute	3.820,82
MILANI ORIANNA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti correlate alla situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 prevalentemente c/o Servizio di Posologia Clinica – UOS – sede di Castelfranco	11.990,00
MISSORI GIULIA	attività i.p. per le esigenze del Dipart.Cure Primarie da svolgersi c/o Istituti Penitenziari di Modena	5.612,00
MORETTI MAURIZIO	Attività i.p. presso Pneumologia Ospedale di Mirandola – Covid19	5.200,00
MORLINI ISABELLA	attività inerenti progetto: "potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico"	23.746,50
MORSELLI SANDRA	attività i.p. per le esigenze del Dipartimento di Emergenza Urgenza dell' Ausl Modena	18.060,00
MUSSINI MANUELA	attività libero professionale c/o dsm progetto regionale "pro dsa" presso neuropsichiatria infantile	22.750,04
NANNI GIULIA	Attività i.p. presso Cardiologia Ospedale di Mirandola – Covid19	12.800,00
NUZZO FEDERICO	attività libero professionale per le necessità del DPC da svolgersi presso Istituti Penitenziari della Provincia di Modena	14.486,00
ODORICI ELENA	Attività lib.prof. Progetto "R.I.S.O. : intercettazione precoce del ritiro sociale in adolescenza" presso DSM e DP	30.966,00
OLIVA ELENA	attività inerenti progetto: "Screening per HCV e linkage to care per soggetti seguiti dal Settore Dipendenze Patologiche di Modena – DGR 1774 del 02/11/2021"	7.639,23
OLIVE COSIMA	attività inerenti progetto: "POTENZIAMENTO INTERVENTI DI PREVENZIONE, DIAGNOSI E CURA DEI DISTURBI DA GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO"	26.250,00
ORLANDINI ELENA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPA Mirandola Pavullo	24.123,01
PANEBIANCO ELENA	Attività i.p. per la prevenzione e presa in carico dei pazienti e loro famiglie durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Castelfranco Emilia	8.400,00
PASINI GIULIA	Incarico i.p. per progetto: "Sviluppo di nuove funzioni e modelli organizzativi introdotti a seguito della pandemia e divenuti parte strutturale delle attività del Dipartimento Farmaceutico a supporto della campagna vaccinale e complessivamente della assistenza farmaceutica ai pazienti in un'ottica di semplificazione dei percorsi e di uso corretto dei farmaci".	32.595,90
PASINI ROBERTO	Attività i.p. presso P.S. Osp.Vignola – Covid19	34.330,00
PETRELLA STEFANO	Attività i.p. per necessità sanitarie e terapeutico-assistenziali presso DCP – Covid19	17.600,00
PICCININI FEDERICA	Attività i.p. per necessità U.O. di Ostetricia e Ginecologia dell'Ospedale di Mirandola	1.200,00
PIETRI PAOLA	Attività i.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPA Carpi	24.799,61
PIROTTI TOMMASO	attiv. inerente progetto per valutazione e analisi dati ematici utile alla tutela della salute negli sportivi	28.730,00
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	20.219,52
PODETTI DEBORA	Incarico i.p. per progetto: "Sviluppo di nuove funzioni e modelli organizzativi introdotti a seguito della pandemia e divenuti parte strutturale delle attività del Dipartimento Farmaceutico a supporto della campagna vaccinale e complessivamente della assistenza farmaceutica ai pazienti in un'ottica di semplificazione dei percorsi e di uso corretto dei farmaci".	32.112,60
ROLLI RICCARDO DOMENICO	attività libero professionale per le esigenze del Dipartimento di Ginecologia e Ostetricia Ospedale di Mirandola	158.400,00
ROMANI ALBERTO	incarico i.p. per progetto "implementazione di nuovi modelli organizzativi e logiche di programmazione delle terapie da preparare nella dispensazione dei farmaci ospedalieri c/o punti distrib.diretta gestiti da ausl" - presso dip.farm.interaz.	13.962,00
SACCANI MANUELA	progetto regionale "disabilità intellettiva" presso neuropsichiatria infantile	22.746,00

SALADINI GABRIELLA	Attività I.p. per la prevenzione e presa in carico dei pazienti e loro famiglie durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPIA Vignola	8.650,00
SANTANTONIO ROBERTA	Attività I.p. presso Pronto Soccorso Ospedale di Pavullo – Covid19	13.800,00
SANTONASTASO MARIAELISA	progetto regionale "disabilità intellettiva" presso neuropsichiatria infantile	6.936,21
SETTI RICCARDO	attività inerenti progetto: "potenziamento interventi di prevenzione, diagnosi e cura dei disturbi da gioco d'azzardo patologico"	26.248,00
SEUMBEU SINDOCKTA EDWIGE PASCALINE	attività I.p. per le esigenze del Dipart.Cure Primarie da svolgersi c/o Istituti Penitenziari di Modena	33.020,00
SGHEDONI ENRICO	attività I.p. per le esigenze del P.S. e medicina d'urgenza Ospedale di Pavullo	17.690,00
SGHEDONI SIMONA	Attività I.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o NPA Modena Polo DSANPIA Pavullo	5.560,00
SORBARA FLAVIA	attività I.p. inerente il progetto: "Ampliamento delle attività distrettuali del Centro Autismo" per le esigenze del Dipartimento di Salute Mentale	21.984,00
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	65.370,00
TASSI ALBERTO	attività libero professionale per le esigenze dell' U.O. di anestesia e rianimazione Ospedale di Castelfranco Emilia	94.024,00
TIOLI ELENA	Attività I.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti correlate alla situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 prevalentemente c/o Servizio NPIA – Centro Dsa , sede di Modena	12.000,00
TONIONI LEONARDO	Attività I.p. per la tutela della salute e del benessere psicologico area minori-adolescenti durante la situazione di emergenza epidemiologica da Covid 19 – c/o Servizio Centro Spazio Giovani Vignola	9.070,00
TOSATTI DARIA	Attività I.p. presso Dipart. Inter. Emergenza Urgenza - PS di Vignola – Covid19	10.720,00
TURRINI CHIARA	attività libero professionale per progetto "Misure a sostegno del Caregiver (DGR 2318/19) – intervento innovativo di tipo sperimentale" c/o UOC di Psicologia Clinica e di Comunità Ausl Modena	19.710,08
VALENTI LARA	attività I.p. consulenza in materia di alimentazione nell'ambito di diversi progetti	26.457,97
VANDELLI RICCARDO	Attività lib.prof. per somministrazione dei vaccini anti SARS-COV2 – Covid19	870,76
VENTURA PAOLA	attività I.p. inerente il progetto "Figli in penombra. Mettiamoci in rete" presso DSM	20.160,74
VENTURELLI MIRIAM	incarico I.p. per progetto "implementazione di nuovi modelli organizzativi e logiche di programmazione delle terapie da preparare nella dispensazione dei farmaci ospedalieri c/o punti distrib.diretta gestiti da ausl" - presso dip.farm.interaz.	13.962,00
VEZZANI MARC' ANTONIO	Attività I.p. in ginecologia per necessità sanitarie e assistenziali per Coronavirus c/o presidi Area Nord Ausl Modena– Covid19	13.640,00
ZAGHI AGNESE	attività inerente progetto: "Sorrìdiamo alla salute. Igiene e salute orale nel paziente con bisogni speciali" c/o ambulatori Odontoiatria Ausl Modena	8.905,40
ZANACCA CLAUDIO	attività libero professionale per le esigenze dei punti nascita e pediatria dell'ospedale di Pavullo – Covid 19	39.402,00

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
X	SERVIZI NON SANITARI	61.763.094	28.449.523	33.313.570	117,10%
BA1580	Lavanderia	2.868.868	2.098.702	770.166	36,70%
BA1590	Pulizia	5.773.267	5.828.924	-55.656	-0,95%
BA1601	Mensa dipendenti	3.933.211	0	3.933.211	0,00%
BA1602	Mensa degenti	2.785.427	3.763.460	-978.033	-25,99%
BA1610	Riscaldamento	8.250.000	2.930.163	5.319.837	181,55%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	2.478.768	2.700.000	-221.232	-8,19%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.128.133	1.634.772	493.362	30,18%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.225.536	2.187.406	-961.870	-43,97%
BA1650	Utenze telefoniche	1.227.223	1.153.348	73.876	6,41%
BA1660	Utenze elettricità	9.050.000	1.754.199	7.295.801	415,90%
BA1670	Altre utenze	810.748	3.135.071	-2.324.324	-74,14%
BA1680	Premi di assicurazione	711.075	525.027	186.048	35,44%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.150.622	0	7.150.622	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.408.490	30.086	2.378.404	7905,28%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	10.961.725	708.365	10.253.360	1447,47%
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	2.798.777	2.607.115	191.662	7,35%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.735	966	5.769	597,45%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0,00%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.385.588	2.373.207	12.381	0,52%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	587.268	462.862	124.406	26,88%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	66.629	241.857	-175.228	-72,45%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0,00%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.146.384	1.059.402	86.982	8,21%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	585.306	609.085	-23.779	-3,90%
BA1831	Altre consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c) del DL 112/2008, convertito con legge 133/2008 e delle legge 23 dicembre 2009 n.191	0	0	0	0,00%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	406.454	232.943	173.511	74,49%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	406.454	232.943	173.511	74,49%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0,00%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,00%
X	FORMAZIONE	562.830	510.322	52.509	10,29%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	155.535	200.722	-45.187	-22,51%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	407.295	309.600	97.696	31,56%
X	TOTALE	65.124.701	31.566.960	33.557.741	106,31%

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

SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
BORSE DI STUDIO NON SANITARIE	borsisti non sanitari	166.616,75
COCOCO CONTO RETRIBUZIONI - NON SANITARIE	collaborazioni coordinate continuative non sanitarie	5.000,00
ETJCA SPA	lavoro interinale non sanitario	1.146.383,97
ZOPPOLATO & ASSOCIATI	consulenza legale stragiudiziale in materia amministrativa	13.481,00
AESS - AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE	giornate di approfondimento organizzate nell'ambito dell'osservatorio provinciale degli appalti pubblici - ft. da ricevere	900,00
STUDIO AZ SRL	incarico di Direzione Lavori e Coordinatore di sicurezza in fase esecutiva per il contratto di fornitura, montaggio, manutenzione, ristrutturazione di impianti per la trasmissione dati e fonia: opere di cablaggio ed attività accessorie per le sedi dell'Azienda Ausl di Modena.	4.725,22
A.C.G. AUDITING & CONSULTING GROUP SRL	servizio di controllore di 1^ livello delle spese sostenute nell'ambito del progetto "I.C.A.R.E." finanziato dalla Commissione Europea	49.150,01
MONDO TECNICO SRL	servizio di consulenza per l'aggiornamento dei documenti di valutazione dei rischi - ft. da ricevere	3.050,00
CALEIDOSCOPIO SOFTWARE SOLUTIONS SRL	affidamento dell'incarico professionale di manutenzione e sviluppo software	32.208,00
VEZZI TOMASO	onorario notarile per donazione da Associazione Amici per la Vita - ft. da ricevere	2.845,40
BUREAU VERITAS ITALIA SPA	verifica di rinnovo Certificazione NSO e spese di trasferta NSO	3.084,98
ITALCERT SRL	sistema di certificazione eusoma audit iniziale	10.995,82
GELMUZZI GEOM. PAOLA	compenso per redazione e presentazione di pratica catastale Tipo Frazionamento di un terreno propedeutico al trasferimento di diritti reali in Comune di Modena E in Comune di Maranello	4.811,31
LEI SIMONE	prestazioni professionali per aggiornamenti e adempimenti catastali vari immobili	6.484,00
SANAPO PAOLA	attività programma estensione e aggiornamento sistema gestione della qualità a norma iso 9001 – 2015	14.291,91
TRACCE SRL	attività a supporto settore comunicazione e uff.stampa	71.345,60
CENTRO RICERCHE PRODUZIONI ANIMALI SOC.CONSP.A.	studio e implementazione del sistema AgriNet ANNO 2022	37.000,02
GALLOTTI CECILIA	consulenza antropologica nella gestione della diversità culturale e professionale per il miglioramento della collaborazione interprofessionale	33.234,78
GECO SRL	onorari per incarico di Responsabile del Piano di controllo e manutenzione dell'amianto	4.392,00
PREMIATO STABILIMENTO TIPOGRAFICO DEI COMUNIC SOC.COOP.	servizio di impostazione e di impaginazione grafica e pratiche ISBN	646,60
MALAVASI FEDERICO	consulenza per redazione planimetrie	2.520,00
GOLES LILY GOLES	consulenza per registrazione attestato di prestazione energetica di immobile sito a San Felice sul Panaro	225,00
BARBIERI FABIO	prestazioni professionali per aggiornamenti e adempimenti catastali vari immobili	6.171,46
PAONE CIRO	consulenza notarile per costituzione a titolo gratuito di diritto di superficie	4.177,07
FIGURELLI FABRIZIO	onorari e spese per costituzione a titolo gratuito di diritto di superficie	1.783,34
DONATO CONSUELO	consulenza notarile per costituzione a titolo gratuito di diritto di superficie e per procure speciali immobili siti in vari comuni della provincia	13.363,41
STUDIO NOTARILE ASSOCIATO VINCENZI E CAMOCARDI	consulenza notarile , imposte e tasse e diritti per permuta - rep. 290132	109.966,99
DIGITALMEDIALAWS S.T.A. SRL	servizio di assistenza e di consulenza sulla contitolarità del trattamento dei dati tra AUSL di Modena e Ospedale di Sassuolo S.p.a. e la stesura del contratto di contitolarità	29.182,40
CESPI CENTRO STUDI POLITICA INTERNAZIONALE	servizio di sistematizzazione dell'esperienza del progetto I.C.a.r.e.	36.000,00
BELLEI SIMONE	incarico professionale per la redazione di atti di aggiornamento catastale propedeutici al trasferimento di diritti reali	4.064,90
PARADIGMI SRL	contratto Responsabile del Piano di controllo e manutenzione dell'amianto presso Vostre strutture	10.660,48
ACCORSI RICCARDO	calcolo di verifica della protezione delle strutture contro le scariche atmosferiche delle strutture ospedaliere di Carpi, Mirandola, Castelfranco Emilia, Pavullo, Vignola, San Giuseppe di Fanano.	14.756,98
CENTRO STUDI SUI PROBLEMI DELL'ECONOMIA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	redazione del piano economico finanziario per ospedale di Carpi	17.062,47
AFUTURE AMELIE EBBA CHARLOT REUTERSKIOELD FRANCHIN	traduzione e adattamento del contenuto libretto	24.998,00
SALMI ENRICO	Consulenza tributaria- fiscale-civilistica - ft. da ricevere	19.213,31
SARACINO SILVIA	attività l.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand	24.261,12
MALARA VINCENZO	attività l.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand	36.402,36
BELLOCCHIO BENEDETTA	attività l.p. come responsabile ufficio stampa della direzione generale ausl modena	46.800,00
FRANDA DANIELE	attività l.p. come addetto ufficio stampa della direzione generale – staff della direzione strategica area reputation & brand	36.402,00
MASSARI STEFANO	attività l.p. inerente il progetto "Produzione multimediale su progetti in ambito sanitario, in particolare legati alla prevenzione e promozione della salute" presso Servizio Comunicazione, Relazioni Esterne e Promozione della Salute	25.374,93
ALTRI DIPENDENTI ASSIMILATI CONTO RETRIBUZIONI	prestazioni non sanitarie (prestaz. occasionali,docenze)	62.801,40
VALENTE VALERIO	attività di collaborazione per somministrazione vaccini anti Sars-Cov2	831,18
PERGREFFI MASSIMILIANO	attività di collaborazione per somministrazione vaccini anti Sars-Cov2	2.265,96
BONETTI MATTIA	Attività lib.prof. di contact tracing a carico Protezione Civile – Covid19	4.700,00
PALTRINIERI BARBARA	Formazione, informazione e comunicazione a supporto delle attività dell'area materno infantile e siti telematici dedicati (saperidoc, consultori emilia romagna e mgf)	34.786,90

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 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.118.382	3.345.261	1.773.121	53,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.350	55.228	-48.878	-88,50%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.166.374	4.769.461	396.912	8,32%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	113.853	81.266	32.586	40,10%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	492.275	542.961	-50.686	-9,34%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.803.728	3.984.242	-180.514	-4,53%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
X	TOTALE	14.700.961	12.778.420	1.922.541	15,05%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2022	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	2.868.868		2.868.868	0,00%
BA1590	Pulizia	5.773.267		5.773.267	0,00%
BA1601	Mensa dipendenti	3.933.211		3.933.211	0,00%
BA1602	Mensa degenti	2.785.427		2.785.427	0,00%
BA1610	Riscaldamento	8.250.000		8.250.000	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	2.478.768		2.478.768	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.128.133		2.128.133	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.225.536		1.225.536	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.227.223		1.227.223	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	9.050.000		9.050.000	0,00%
BA1670	Altre utenze	810.748		810.748	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	711.075		711.075	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	7.150.622		7.150.622	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	2.408.490		2.408.490	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.961.725		10.961.725	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	155.535		155.535	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	407.295		407.295	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	14.700.961	0	14.700.961	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.118.382		5.118.382	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.350		6.350	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.166.374		5.166.374	0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	113.853		113.853	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	492.275		492.275	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.803.728		3.803.728	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	0,00%
X	TOTALE	77.026.884	0	77.026.884	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
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	220.864.146	212.426.485	8.437.660	3,97%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	90.665.047	90.283.414	381.632	0,42%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	76.996.005	77.489.155	-493.151	-0,64%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>74.178.749</i>	<i>74.441.269</i>	<i>-262.521</i>	<i>-0,35%</i>
X	Voci di costo a carattere stipendiale	39.692.402	39.832.874	-140.472	-0,35%
X	Retribuzione di posizione	5.398.562	5.417.668	-19.106	-0,35%
X	Indennità di risultato	1.656.941	1.662.805	-5.864	-0,35%
X	Altro trattamento accessorio	11.146.692	11.186.141	-39.448	-0,35%
X	Oneri sociali su retribuzione	16.254.459	16.311.984	-57.525	-0,35%
X	Altri oneri per il personale	29.693	29.798	-105	-0,35%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>2.817.256</i>	<i>3.047.886</i>	<i>-230.630</i>	<i>-7,57%</i>
X	Voci di costo a carattere stipendiale	1.681.071	1.818.689	-137.618	-7,57%
X	Retribuzione di posizione	230.669	249.552	-18.883	-7,57%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	239.478	259.083	-19.605	-7,57%
X	Oneri sociali su retribuzione	665.894	720.407	-54.512	-7,57%
X	Altri oneri per il personale	143	155	-12	-7,57%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	13.669.042	12.794.259	874.783	6,84%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>13.263.526</i>	<i>12.501.575</i>	<i>761.951</i>	<i>6,09%</i>
X	Voci di costo a carattere stipendiale	8.753.414	8.250.556	502.858	6,09%
X	Retribuzione di posizione	479.338	451.801	27.537	6,09%
X	Indennità di risultato	299.234	282.043	17.190	6,09%
X	Altro trattamento accessorio	775.791	731.224	44.567	6,09%
X	Oneri sociali su retribuzione	2.955.482	2.785.698	169.784	6,09%
X	Altri oneri per il personale	269	254	15	6,09%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>405.516</i>	<i>292.684</i>	<i>112.832</i>	<i>38,55%</i>
X	Voci di costo a carattere stipendiale	281.215	202.969	78.246	38,55%
X	Retribuzione di posizione	10.991	7.933	3.058	38,55%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	10.573	7.631	2.942	38,55%
X	Oneri sociali su retribuzione	102.737	74.152	28.586	38,55%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	130.199.099	122.143.071	8.056.028	6,60%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>127.613.894</i>	<i>116.810.380</i>	<i>10.803.514</i>	<i>9,25%</i>
X	Voci di costo a carattere stipendiale	74.749.808	68.421.652	6.328.156	9,25%
X	Straordinario e indennità personale	9.306.613	8.518.736	787.878	9,25%
X	Retribuzione per produttività personale	1.902.010	1.740.990	161.020	9,25%
X	Altro trattamento accessorio	13.514.281	12.370.192	1.144.090	9,25%
X	Oneri sociali su retribuzione	28.078.493	25.701.429	2.377.064	9,25%
X	Altri oneri per il personale	62.690	57.382	5.307	9,25%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>2.585.205</i>	<i>5.285.664</i>	<i>-2.700.459</i>	<i>-51,09%</i>
X	Voci di costo a carattere stipendiale	1.638.622	3.350.297	-1.711.675	-51,09%
X	Straordinario e indennità personale	195.656	400.035	-204.379	-51,09%
X	Retribuzione per produttività personale	20.744	42.413	-21.669	-51,09%
X	Altro trattamento accessorio	103.721	212.066	-108.345	-51,09%
X	Oneri sociali su retribuzione	625.963	1.279.832	-653.870	-51,09%
X	Altri oneri per il personale	499	1.020	-521	-51,09%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	<i>0</i>	<i>47.027</i>	<i>-47.027</i>	<i>-100,00%</i>

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni	Variazioni
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	2.321.150	2.374.279	-53.129	-2,24%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	2.321.150	2.374.279	-53.129	-2,24%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	2.238.971	2.216.442	22.529	1,02%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	1.077.722	1.066.878	10.844	1,02%
X	Retribuzione di posizione	238.926	236.522	2.404	1,02%
X	Indennità di risultato	75.550	74.790	760	1,02%
X	Altro trattamento accessorio	354.142	350.578	3.563	1,02%
X	Oneri sociali su retribuzione	492.631	487.674	4.957	1,02%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	82.179	157.836	-75.658	-47,93%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	31.000	59.541	-28.540	-47,93%
X	Retribuzione di posizione	32.202	61.849	-29.647	-47,93%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
X	Oneri sociali su retribuzione	18.977	36.447	-17.471	-47,93%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	0	0	0	0,00%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	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%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	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%
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0,00%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	32.659.422	31.983.518	675.905	2,11%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	747.076	672.979	74.097	11,01%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	619.521	544.612	74.909	13,75%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	265.623	233.505	32.118	13,75%
X	Retribuzione di posizione	153.723	135.136	18.587	13,75%
X	Indennità di risultato	55.139	48.472	6.667	13,75%
X	Altro trattamento accessorio	9.802	8.617	1.185	13,75%
X	Oneri sociali su retribuzione	135.145	118.804	16.341	13,75%
X	Altri oneri per il personale	88	77	11	13,75%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	127.555	128.367	-812	-0,63%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	67.637	68.067	-431	-0,63%
X	Retribuzione di posizione	18.014	18.128	-115	-0,63%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	12.104	12.181	-77	-0,63%
X	Oneri sociali su retribuzione	29.800	29.990	-190	-0,63%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	31.912.347	31.310.539	601.808	1,92%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	25.020.555	24.394.248	626.307	2,57%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	15.774.125	15.379.272	394.853	2,57%
X	Straordinario e indennità personale	1.229.845	1.199.060	30.785	2,57%
X	Retribuzione per produttività personale	382.942	373.356	9.586	2,57%
X	Altro trattamento accessorio	2.010.445	1.960.120	50.325	2,57%
X	Oneri sociali su retribuzione	5.570.988	5.431.537	139.451	2,57%
X	Altri oneri per il personale	52.210	50.903	1.307	2,57%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	6.891.792	6.916.291	-24.499	-0,35%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	4.380.748	4.396.321	-15.573	-0,35%
X	Straordinario e indennità personale	375.356	376.691	-1.334	-0,35%
X	Retribuzione per produttività personale	31.225	31.336	-111	-0,35%
X	Altro trattamento accessorio	468.376	470.041	-1.665	-0,35%
X	Oneri sociali su retribuzione	1.633.424	1.639.230	-5.807	-0,35%
X	Altri oneri per il personale	2.663	2.673	-9	-0,35%
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 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	19.473.980	19.908.146	-434.166	-2,18%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.910.822	1.865.522	45.300	2,43%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.840.868	1.781.316	59.551	3,34%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	695.343	672.848	22.494	3,34%
X	Retribuzione di posizione	302.306	292.526	9.779	3,34%
X	Indennità di risultato	112.110	108.483	3.627	3,34%
X	Altro trattamento accessorio	298.960	289.289	9.671	3,34%
X	Oneri sociali su retribuzione	432.150	418.170	13.980	3,34%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	69.954	84.205	-14.251	-16,92%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	39.345	47.360	-8.016	-16,92%
X	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
X	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
X	Altro trattamento accessorio	14.608	17.584	-2.976	-16,92%
X	Oneri sociali su retribuzione	16.001	19.261	-3.260	-16,92%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	17.563.158	18.042.624	-479.466	-2,66%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.517.688	16.526.389	-1.008.701	-6,10%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	9.471.420	10.087.094	-615.674	-6,10%
X	Straordinario e indennità personale	1.328.680	1.415.049	-86.369	-6,10%
X	Retribuzione per produttività personale	294.674	313.829	-19.155	-6,10%
X	Altro trattamento accessorio	982.246	1.046.095	-63.849	-6,10%
X	Oneri sociali su retribuzione	3.432.637	3.655.770	-223.133	-6,10%
X	Altri oneri per il personale	8.031	8.553	-522	-6,10%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2.045.470	1.516.235	529.235	34,90%
X	Voci di costo a carattere stipendiale	1.394.844	1.033.949	360.895	34,90%
X	Straordinario e indennità personale	46.529	34.490	12.039	34,90%
X	Retribuzione per produttività personale	3.624	2.686	938	34,90%
X	Altro trattamento accessorio	108.722	80.592	28.130	34,90%
X	Oneri sociali su retribuzione	491.752	364.518	127.233	34,90%
X	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,00%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

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

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO 2022	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2022	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2022	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2022	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2022	IMPORTO FONDO AL 31/12/2022	VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO INZIALE ANNO 2022
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI*			920	111	98	933			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	17.475.616	15.895.392					15.914.346	- 1.561.270	18.954
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	3.527.077	2.971.023					2.975.444	- 551.633	4.421
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	3.677.153	2.536.734					2.536.734	- 1.140.419	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA*, ***			54	4	1	57			
- 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**			4.699	298	349	4.648			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	16.974.214	26.725.252					27.498.378	- 3.956.893	773.126
- 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	49.487.400	5.673	413	448	5.638	50.283.901	- 8.540.921	796.501

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	17.435.602	16.025.585	1.410.017	8,80%
BA2520	Perdite su crediti	66.156	0	66.156	0,00%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	468.051	496.623	-28.572	-5,75%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.342.054	1.073.008	269.046	25,07%
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0	0,00%
X	TOTALE	19.311.863	17.595.216	1.716.647	9,76%

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
x	Accantonamenti per rischi:
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa
BA2750	Altri accantonamenti per rischi
BA2751	Altri accantonamenti per interessi di mora
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)
x	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca
x	Altri accantonamenti:
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto
BA2881	Acc. per trattamento di fine rapporto dipendenti
BA2882	Acc. per trattamenti di quiescenza e simili
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione
BA2884	Acc. incentivi funzioni tecniche art.113 D.lgs.50/2016
BA2890	Altri accantonamenti
	<i>Accantonamento al fondo indennità organi istituzionali</i>
	<i>Accantonamento al fondo per manutenzioni cicliche</i>
	<i>Accantonamento al fondo spese legali</i>
	<i>Accantonamento al fondo incentivazione medici convenzionati</i>
	<i>Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012)</i>
	<i>Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale universitario</i>
	<i>Accantonamento al fondo per contrattazione integrativa personale universitario</i>
	<i>Accantonamento al fondo per oneri legati ad eventi sismici</i>
	<i>Accantonamento fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo</i>
	<i>Accantonamento fondo Comitato Etico</i>
	<i>Accantonamento fondo per oneri ALP</i>
	<i>Accantonamenti ad altri fondi per oneri</i>
x	TOTALE

Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
3.132.810	2.580.947	551.863	21,38%
754.700	704.000	50.700	7,20%
0	25.000	-25.000	-100,00%
0	0	0	0,00%
118.110	1.751.947	-1.633.837	-93,26%
0	0	0	0,00%
2.160.000	0	2.160.000	2160000,00%
100.000	100.000	0	0,00%
770.017	872.519	-102.502	-11,75%
15.602.346	5.484.615	10.117.731	184,47%
4.406.536	3.383.857	1.022.679	30,22%
6.609.942	637.952	5.971.990	936,12%
4.537.148	1.462.806	3.074.342	210,17%
43.720	0	43.720	0,00%
0	0	0	0,00%
5.000	0	5.000	0,00%
5.723.841	6.523.311	-799.470	-12,26%
1.807.731	1.362.807	444.924	32,65%
289.704	215.751	73.953	34,28%
1.493.325	1.502.665	-9.340	-0,62%
266.332	248.917	17.415	7,00%
0	807.423	-807.423	-100,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
214.539	270.415	-55.876	-20,66%
1.652.209	2.115.333	-463.123	-21,89%
100.000,00	100.000,00	0	0,00%
-	-	0	0,00%
190.706,04	280.896,58	-90.191	-32,11%
870.000,00	1.333.000,00	-463.000	-34,73%
220.046,99	192.635,12	27.412	14,23%
-	-	0	0,00%
-	-	0	0,00%
-	-	0	0,00%
67.132,51	21.054,42	46.078	218,85%
-	-	0	0,00%
204.323,86	187.746,46	16.577	8,83%
-	-	0	0,00%
25.229.013	15.461.392	9.767.622	63,17%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

La squadratura del BA2771 pari ad € 1.119.592 deriva dall'assegnazione regionale del finanziamento QUOTA FRNA 2022 DA FSR FINALIZZATO 2021 con DD/24173/2022;

La squadratura del BA2780 pari ad € 6.381.869 deriva dall'assegnazione regionale dei seguenti finanziamenti:

CORSO TRIENNALE DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA: APPROVAZIONE PIANO SPESA CORSO 2020/2023	DGR/2022/1052	515.136,84
---	---------------	------------

DGR 1303/2022 - RIPARTO ALLE AZIENDE USL REGIONALI DEL FINANZIAMENTO PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI REGIONALI VOLTI AL RAFFORZAMENTO DEI DIPARTIMENTI DI SALUTE MENTALE REGIONALI	DGR/2022/1303	752.457,00
DGR 2237/2022 - RIPARTIZIONE DELLA QUOTA PER L'ESTENSIONE DEI CICLI DI RIABILITAZIONE TERMAL E A TUTTI GLI ASSISTITI DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE - ART. 26, COMMA 6-BIS E 6-TER, D.L.N.73/2021	DGR/2022/2237	67.672,54
DD 23961/2022 - RIPARTI E ASSEGNAZIONI ALLE AZIENDE SANITARIE A VALERE SUI BILANCI D'ESERCIZIO 2022 - DGR. N. 2099/2022 RISORSE LEGGE GELLI ART. 1 COMMI 435 E 435-BIS LEGGE N. 205/2017	DD/2022/23961	83.185,00
Ulteriore sostegno equilibrio economico-finanziario 2022	DD/2022/25050	1.841.718,20
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2019/2022: ASSEGNAZIONE DELLE SOMME RELATIVE ALLA TERZA ANNUALITA' ALLE AZIENDE USL DI PIACENZA, PARMA, REGGIO EMILIA, MODENA, BOLOGNA, FERRARA E DELLA ROMAGNA	DD/18809/2022	349.413,98
DD 23961/2022 - RIPARTI E ASSEGNAZIONI ALLE AZIENDE SANITARIE A VALERE SUI BILANCI D'ESERCIZIO 2022 - DGR. N. 2099/2022 EMERSIONE LAVORATORI IRREGOLARI	DD/2022/23961	2.772.285,00

.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	

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	Si	Nel corso del 2022 sono state rilevate solamente Minusvalenze (Vedasi tabelle)

PS 01 – Minusvalenze

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	DESCRIZIONE BENE	IMPORTO
FUORI USO	INTERFACCIA	44,83 €
FUORI USO	INTERFACCIA	34,88 €
FUORI USO	INTERFACCIA	34,88 €
FUORI USO	INTERFACCIA	44,83 €
FUORI USO	INTERFACCIA	34,88 €
FUORI USO	INTERFACCIA	44,83 €
FUORI USO	INTERFACCIA	44,83 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21996	301,74 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21997	347,07 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21998	347,07 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21996	301,74 €
FUORI USO	MONITOR PER PC	120,44 €
FUORI USO	MONITOR PER PC	120,44 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	161,06 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	165,97 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	206,10 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	161,06 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	161,06 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	161,06 €
FUORI USO	DATALOGGER LORA	161,06 €
FUORI USO	URETERORENOSCOPIO FLESSIBILE	2.746,55 €
FUORI USO	URETERORENOSCOPIO FLESSIBILE	3.297,32 €
FUORI USO	POMPA SIR_TERUFUSION POM	716,03 €
FUORI USO	SONDA CARDIOTOCOGRFO	335,33 €

FUORI USO	SONDA CARDIOTOCOGRFO	309,81 €
FUORI USO	STRUM ISTEROSCOPIO __2.7M	429,24 €
FUORI USO	SISTEMA TELEV ENDO BASE	12.968,23 €
FUORI USO	FONTE LUMINOSA PER ENDOS	2.857,41 €
FUORI USO	TELECAMERA	6.703,92 €
FUORI USO	POMPA DI INFUSIONE - DON	251,61 €
FUORI USO	FLAT PANEL__DX-D40C__	14.427,52 €
FUORI USO	URETERERENOSCOPIO_URETER	2.303,26 €
FUORI USO	MICROINF INSULINA_MINIME	2.104,38 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21996	572,09 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21996	572,09 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21996	572,09 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21996	572,09 €
FUORI USO	MODEM ESTERNO LP15 21996	572,09 €
FUORI USO	URETERORENOSCOPIO_FLEX X	3.467,57 €
FUORI USO	CABINA ELETTRICA - SASSUOLO	15.362,34 €
	TOTALE	75.795,59 €

PS02 – Sopravvenienze attive

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2021	AZIENDA USL DI BOLOGNA	Contestazioni addebiti prest. Sanit.	3.798,00
2021	AZIENDA USL DI FERRARA	Contestazioni addebiti prest. Sanit.	10.946,46
2021	AZ.OSP.UNIV-S.ORSOLA	Contestazioni addebiti prest. Sanit.	181,00
2021	ISTITUTO ORTOP.RIZZOLI	Contestazioni addebiti prest. Sanit.	52,10
2021	AZIENDA USL DI FERRARA	Contestazioni addebiti prest. Sanit.	204,37
2021	AOU MODENA	Conguglio prestazioni CUP	420.183,36
2021	REGIONE ER	rimborso tassa automobilistica	235,62
2021	REGIONE ER	DGR 2099.22 emersione lavoratori irregolari	1.491.488,00
2021	REGIONE ER	ulteriore sostegno ed equilibrio ausl	2.276.659,00
2021	REGIONE ER	ssegnazione a sostegno equilibrio ausl	3.811.191,25
2021	REGIONE ER	DGR 2099.22 RISORSE LEGGE GELLI ART 1 COMMI 435 435 BIS L. 205/2017	168.337,00
2021	REGIONE ER	DGR 2293.22 RISORSE CERTIFICAZIONI INAIL DGR 2449/19	128.997,72
2021	REGIONE ER	DGR 2293.22 RISORSE CERTIFICAZIONI INAIL DGR 2295/21	128.793,89
2021	REGIONE ER	FIN.INAIL	132.738,82
2021	REGIONE ER	RISORSE STATALI PER LA SOMMINISTRAZIONE DI TEST ANTIGENICI RAPIDI	392.489,44
2020	INAIL DIREZIONE GENERALE	INDENNITA' INAIL	8.048,42
2019	INAIL DIREZIONE GENERALE	INDENNITA' INAIL	2.396,80
2021	AGENZIA ENTRATE	RILEVATO CREDITO IRES	72.830,00
2020	Dip.protezione civile COVID	rimborso spese covid 2020	329.082,95
2020/2021	Dip.protezione civile COVID	rimborso spese covid 2020/2021	459.817,90
2021	Dip.protezione civile COVID	rimborso spese covid 2021	51.639,67

2013	Clienti diversi per rivalse	2013 sinistri	142.688,00
2019	Clienti diversi per rivalse	2019 sinistri	39,16
2017	Clienti diversi per rivalse	2017 sinistri	1.126,22
2021	Clienti diversi per rivalse	2021 sinistri	88.942,20
2021	Clienti diversi per rivalse	interessi attivi	10,62
2016	Clienti diversi per sanzioni amministrative	Sanzioni amministrative 2016	136,37
2017	Clienti diversi per sanzioni amministrative	Sanzioni amministrative 2017	352,24
2009	Clienti diversi per sanzioni amministrative	Sanzioni amministrative 2009	40,88
2021	clienti diversi	Rimborsi spese utilizzo ambulatori	20.333,54
2015	AGENZIA ENTRATE	sanzioni amm.ve 2015	1.483,86
2017	AGENZIA ENTRATE	sanzioni amm.ve 2017	2.564,71
2013	AGENZIA ENTRATE	sanzioni amm.ve 2013	439,37
2009	AGENZIA ENTRATE	sanzioni amm.ve 2009	106,25
2020	AGENZIA ENTRATE	sanzioni amm.ve 2020	2.034,87
2016	AGENZIA ENTRATE	sanzioni amm.ve 2016	477,61
2019-2021	1000005-REGIONE EMILIA-ROMAGNA	Finanziamento per applicazione rinnovo contrattuale comparto anni 2019 - 2021	9.116.497,71
2021	1000023-AZIENDA USL DI FERRARA	Conguagli personale in comando	79,00
2021	1000321-AZ. OSP. UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI	Conguagli personale in comando	6.416,26
2021	AZIENDA USL 5 SPEZZINO	Prestazioni Assistenza domiciliare	1.275,00
2021	STUDI COGNITIVI	Attività formativa e di docenza fornita come da Convenzione	1.400,00
2021	PIAZZA PAOLA	Rimborso spese utenze e pulizie anno 2021 per utilizzo locali presso Casa della Salute di Montefiorino	2.299,00
2021	BETTUZZI DAVIDE	Rimborso spese utenze e pulizie anno 2021 per utilizzo locali presso Casa della Salute di Montefiorino	2.299,00
2020	GRAZIOSI GINO	Rimborso spese utenze e pulizie anno 2020 per utilizzo locali presso Casa della Salute	254,95
2021	SETTI GABRIELE	Rimborso spese di gestione per utenze (luce gas acqua TARI) e pulizie per utilizzo locali presso la Casa della Salute Alto Frignano di Pievepelago	1.943,43
2021	AZIENDA USL TOSCANA N.O.	Prestazioni ADI	1.012,50
2021	GULLIVER SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Canone concessione per la Comunità alloggio Il Ponte	12.000,00
2021	GULLIVER SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	Immobile di via Degli Adelardi 4 Modena rimborso costi gas riscaldamento Condominio Santa Chiara	1.372,17
2021	CREDITORI EDEBITORI DIVERSI	RIMBORSO AIFA FONDO 5% FARMACO TIBOSOVO	35.543,81
2021	GALASSINI LUCIANO	Rimborso spese di gestione per utenze (luce gas acqua TARI) e pulizie per utilizzo locali presso la Casa della Salute Alto Frignano di Pievepelago	1.222,52
2021	ASL FOGGIA	Prestazioni cure domiciliari	450,00
2021	TETRA PAK CARTA	DIPENDENTI SOTTOPOSTI A SORVEGLIANZA SANITARIA	1.400,00
2021	ANDREOLI ANGELA	ua TARI) e pulizie per utilizzo locali presso la Casa della Salute Alto Frignano di Pievepelago	1.943,43
2021	COMUNE FINALE EMILIA	Storno nota 21/04/2022	338,00
2021	GSE	Conguaglio 2021	2.212,88
2020	CENTRO MEDICO RIPA 61	Rimborso spese di gestione anno 2020 per l'utilizzo degli ambulatori all'interno della Casa della Salute di Castelfranco Emilia costi di energia elettrica, acqua, gas e TARI	1.711,92
2021	CENTRO MEDICO RIPA 61	Rimborso spese di gestione anno 2021 per l'utilizzo degli ambulatori all'interno della Casa della Salute di Castelfranco Emilia costi di energia elettrica, acqua, gas e TARI	4.144,96
2021	AZ.SANITAIA LOCALE NAPOLI 3 SUD	Prestazioni ADI	487,50
2021	ODORICI FAUSTO	CONTROLLI APPARECCHIATURE RADIOLOGICHE	1.450,00
2021	AZ.SANIT.BOLZANO	Prestazioni cure domiciliari	24,00

2021	LATINI FIORENZA	Rimborso spese di gestione per utenze (luce gas acqua TARI) e pulizie per utilizzo locali presso la Casa della Salute Cimone di Fanano	2.976,88
2021	AZ.SANIT.NAPOLI 1 CENTRO	Prestazioni ADI	656,25
2021	AZ.SANIT.TARANTO	Prestazioni cure domiciliari erogate all'utente V.M. residente a Monteiasi	450,00
2021	AZ.SANIT.CATANZARO	Prestazioni cure domiciliari	206,25
2021	REG.MARCHE AZ.SANIT.UNICA REGIONALE	Prestazioni cure domiciliari	543,75
2021	MAZZARELLA OPAOLO	Rimborso spese di gestione per utenze	2.801,77
2021	BONAZZI ROSELLA	Rimborso spese di gestione per utenze	2.976,88
2021	COLISEUM CENTER	STORNO FATTURA	191,00
2020	RIZZUTI AURELIO	Addebito costi utenze TARI	8.196,40
2019	SGARBI ANGIOLINA	Addebito costi utenze TARI	2.812,72
2020	SGARBI ANGIOLINA	Addebito costi utenze TARI	2.812,72
2015-2020	RZZABONI GIOVANNI	Addebito costi utenze TARI	13.443,44
2015-2020	CARUCCI GIOVANNA	Addebito costi utenze TARI	25.243,84
2015-2020	PALTRINIERI AMELIA	Addebito costi utenze TARI	12.621,92
2021	LATTUGA LORELLA	contributo retta	3.869,00
2021	FAULINI SIMONE	contributo retta	3.869,00
2021	1003146-AZIENDA USL IMOLA	Regolazione mobilità 2021	67,00
2021	1003147-AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	Regolazione mobilità 2021	2.324,36

PS03 –Insussistenze attive

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2021	AOU di Bologna	minor mobilità passiva infra anno 2021	20.189,90
2021	AUSL di Bologna	minor mobilità passiva infra anno 2021	3.373,08
2021	AUSL di Reggio Emilia	minor mobilità passiva infra anno 2021	19.544,05
2021	AUSL di Imola	minor mobilità passiva infra anno 2021	638,08
2021	AUSL di Ferrara	minor mobilità passiva infra anno 2021	669,10
2021	AUSL di Piacenza	minor mobilità passiva infra anno 2021	207,37
2021	AUSL di Parma	minor mobilità passiva infra anno 2021	242,02
2021	AOU di Ferrara	minor mobilità passiva infra anno 2021	104,23
2021	IOR	minor mobilità passiva infra anno 2021	67,35
2021	AUSL della Romagna	minor mobilità passiva infra anno 2021	521,16
2021	AOU di Parma	minor mobilità passiva infra anno 2021	20.049,26
2021	Medici Specialisti Ambulatoriali Interni	Compensi di competenza 2021	2.400,00
2021	POLIAMB.CITTA' DI COLLECCHIO	Compensi di competenza 2021	164,75
2021	VILLA IGEA	NC contenzioso sanitario 2021	2.527,21
2021	HESPERIA HOSPITAL MODENA SRL	Storno per errata fatturazione	60,45
2016-2020	ALLIANCE MEDICAL DIAGNOSTIC S.R.L.	Nota credito per contenzioso anni precedenti	5.997,55

2015-2021	CENTRO IPERBARICO S.R.L.	sforamento budget anni precedenti	18.817,89
2016	CENTRO ALFA SRL	storno fatture 2016	170,96
2018	FORNITORI DIVERSI	Adeguamento penalità anno 2018	92.917,59
2021	CFT VIGNOLA	Contenzioso anni precedenti	82.593,24
2021	FARMACIA REMESINA	Test rapidi covid conguglio	2.019,00
2021	AIMAG	RICALCOLO ANNO 2021 DEPURAZIONE ACQUA	2,62
2021	SUPERMERCATO BDM	Errata tariffa applicata	18,72
2021	FARM.CAMUN.FORMIGINE PATRIMONIO	Storno per doppia fatturazione	1.310,00
2021	OSPEDALE SASSUOLO	Contestazioni sforamenti budget contratto	335.936,21
2021	CRI MODENA	Storno per errato addebito	5.404,00
2021	FONTANA SRL		3,76
2021	UNIONE COM,MODENENESI NORD	mirandola-anno 2021-50% rimborso oneri contrattuali relativi ai contratti di servizio per servizi accreditat	688,00
2021	DIDASKO	Storno test sierologici nasali rapidi	720,00
2021	LAB.ORTOP.GEP	Errato addebito ausili protesici	27.602,34
2021	FARM.VERONESI CECILIA	NC storno x doppia fatturazione serv. prenotazione	1.346,88
2020	BAXTER S.P.A.	Apparecchiatura EMOD. STORNO FATTURA 20077050 DEL 150602020 di competenza AOU Modena	4.068,70
2021	FARM.COMUNALI SASSUOLO	Conguaglio 2021 prenotazioni vaccini covid19	51,70
2021	MEDTRONIC	storno addebito ausilio sanitario	7.056,40
2018	AVAP ODV POLINAGO	Errato addebito trasporto	132,00
2021	LEPIDA	Storno errato addebito	32.553,28
2021	GRUPPO DI FIORE	storno totale fatture 139 del 30/11/2021- 152 del 31/12/2021 e fattura 05 del 31/01/2022 per errata applicazione iva.	2.488,80
2019	CRI SASSUOLO	Errato addebito trasporto	246,00
2018	COOP ALLEANZA	STORNO 45 69 DEL 01 03 2018	21.708,22
2017	GRUPPO BIOIMPIANTI	Ausilio per riparazione	118,80
2021	CITTA' DI CASTELFRANCO	nota di credito per conguaglio prenotazioni vacc.covid 3 trim.2021	7,90
2021	COMUNE DI MEDOLLA	nota di acc.to a storno totale fatt.62 del 27.12.21 per errata emissione	35,00
2019	EDISON ENERGIA	NOTA CREDITO GAS ANNO 2019	20.500,03
2021	COMUNE SPILAMBERTO	NAC CONGUAGLIO PRENOTAZIONI	17,80
2021	1002604-CER MEDICAL S.R.L.	Storno addebito servizio ossigeno	6.347,52
2021	1003593-TELECOM ITALIA SPA O TIM S.P.A.	Storno parziale servizio telefonia	150,00
2020	1003690-OLYMPUS ITALIA S.R.L.	Storno manutenzione attrez.	54.853,64
2021	1008473-LINDE MEDICALE SRL	servizio di gas medicale	67,10
2021	1009777-TELEPASS SPA	Errato addebito	40,45
2021	1010924-SONOVA AUDIOLOGICAL CARE ITALIA SRL	Ausilio protesico	1.307,08

2021	1010935-ALLIANCE MEDICAL DIAGNOSTIC SRL	Storno addebiti prest. Sanitarie	22,54
2021	1028818-SERENITY S.P.A.	Ausili protesici	31.462,96
2021	1477056-A.P. SRL	Assistenza stampanti	27,78
2021	1477530-ALIANTE COOP.VA SOCIALE a.r.l.	Storno relativo al contratto di servizio	69.785,90
2021	1480623-ESTENSE S.P.A.	Storno per conguaglio prenotazioni	7.496,91
2021	1480634-ETJCA SPA AGENZIA PER IL LAVORO	Errata fatturazione servizi	308.289,14
2021	1482155-NEXXTA SPA	Storno materiale odontotecnico	37.049,88
2021	1483023-FARMACIA DONINI ANTONIO	Storno per conguaglio prenotazioni	0,13
2021	1483112-FARMACIA GRECO DOTT.SSA ELISA	Storno per conguaglio prenotazioni	3.578,47
2021	1010484-SMITHS MEDICAL ITALIA S.R.L.	Storno addebito	4.483,50
2021	AZIENDA USL DI FERRARA	addebiti prest. Sanitarie	13.211,36
2021	AZIENDA USL DI FERRARA	addebiti prest. Sanitarie	76.509,01
2021	AZIENDA USL REGGIO EMILIA	addebiti prest. Sanitarie	60.478,59
2021	AZIENDA USL REGGIO EMILIA	Storno addebiti prest. Sanitarie	13.213,37
2021	AOU MODENA	Storno addebiti prest. Sanitarie	2.844,32
2021	FORNITORI DIVERSI	Definizione quote definitive	413.411,65
2020	Altri fondi rischi	Adeguamento fondo per economia FESR	66.155,92
2021	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	Adeguamento fondo vertenze personale	110.097,23

PS04 –Sopravvenienze passive

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2021	AZ. OSP. UNIV. S. ORSOLA-MALPIGHI	Prestazione di Neonatologia CARPI	127,55
2021	AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	RIMBORSO PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE	209,22
2021	AZ. USL REGGIO EMILIA	prestazioni infermieristiche c/o Zorella	711,25
2021	AZ. USL REGGIO EMILIA	comando Baris Riccardo	3.431,89
2020/2021	AZ. USL PIACENZA	comando Caprioli Ivana	1.047,61
	AZ. USL BOLOGNA	prestazioni ADI	1.462,50
2021	IOR	CONSULENZE ERRANI	1.189,08
2021	AOU POLICL. MODENA	prestazioni sanitarie	8.641,91
2019 - 2021	DIPENDENTI	Imputazione costi certificazioni INAIL	390.529,83
2019-2021	DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI	imputazione arretrati CCNL 2019/2021	777.918,35
2019-2021	INPS	imputazione arretrati CCNL 2019/2021	292.071,66
2019-2021	DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI	imputazione arretrati CCNL 2019/2021	3.304.837,16
2019-2021	INPS	imputazione arretrati CCNL 2019/2021	1.240.810,53
2019-2021	DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI	imputazione arretrati CCNL 2019/2021	827.393,54
2019-2021	INPS	imputazione arretrati CCNL 2019/2021	310.647,26
2019-2021	DIPENDENTI CONTO RETRIBUZIONI	imputazione arretrati CCNL 2019/2021	353.168,63
2019-2021	INPS	imputazione arretrati CCNL 2019/2021	132.598,16
2021	VILLA IGEA	Rimborso DPI anno 2021	47.822,37
2021	FOND. DON GNOCCHI	SPEC. CONV. INTEGR. ANNO 2021	3.835,41
2021	STRYKER ITALIA	Integrazione addebito protesica	134,68
2020	BARBIERI SRL	Ausili protesici	1.462,24
2021	JOHNSON&JOHNSON	BENI SANITARI	2.946,63
2021	AMPLIFON	Ausili protesici	2.915,29
2021	LAB. ORTOP. GEOS	Ausili protesici	14.795,85
2021	CASA SANTA CHIARA	CF contributo a integrazione retta dpi	219,01
2021	VILLA SORRISO	Rimborsi DPI a Strutture Sociosanitarie	954,29
2021	ZIMMER BIOMET	BENI SANITARI	166,40
2020	ADLER ORTHO	Ausili protesici	1.135,36
2021	ADLER ORTHO	Ausili protesici	1.585,90
2018	ALCON ITALIA	BENI SANITARI	580,32
2019	ALCON ITALIA	BENI SANITARI	1.837,68
2020	ALCON ITALIA	BENI SANITARI	3.292,64
2021	DUEFFE	PLANTARI	92,73
2019	DUEFFE	PLANTARI	680,63
2020	DUEFFE	PLANTARI	933,91
2021	FARMACIA COMUNALE MIRANDOLA	BENI SANITARI	126,90
2021	FARMACIA COMUNALE MIRANDOLA	BENI SANITARI	144,45
2021	FARM. FORMIGINE	Assistenza integrativa	15,49
2021	ELEKTA	Manutenzione acceleratore lineare	121.592,52
2021	KW APPARECCHI SCIENTIFICI	Fornitura beni	366,98
2019	AG. TUTELA SALUTE PAVIA	Assistenza integrativa	267,46
2021	OSPEDALE SASSUOLO	Integrazione addebiti altri servizi sanitari	667.181,85

2021	NAZARENO	LABORATORIO MANOLIBERA CARPI - UTENTE BELEL S. -	4.978,12
2021	KOS CARE	Rette socio sanitarie	251.635,20
2021	AUSL TOSCANA SUD EST	Addebiti prest. Sanitarie a fatt. diretta	529,93
2020	ELLEUNO	prestazioni rese da personale infermieristico in libera professione	9.072,88
2021	COMUNE SOLIERA	Addebito oneri sanitari	254,07
2021	ETJCA	indennità da riconoscere al personale somministrato in forza in Azienda al 01/05/2021 a seguito della gestione dell'emergenza sanitaria,	81.551,28
2018	AVPA CROCE BLU CF	TRASPORTI	257,70
2019	AVPA CROCE BLU CF	TRASPORTI	534,90
2020	AUSL UMBRIA 2	Assistenza Domiciliare	679,09
2021	AUSL UMBRIA 2	Assistenza Domiciliare	825,80
2020	AVAP SESTOLA	Integrazione costi trasporto	307,50
2015	ARPAE ER	ric.legionella H2O H.Carpi	117,12
2021	UNIMORE	Addebito prest. Necroscopiche	4.287,00
2017	FOND.SCARPARI- FORATTINI	ass.domiciliare	192,00
2018	FOND.SCARPARI- FORATTINI	ass.domiciliare	12,00
2021	MEDICAL SYSTEMS	Integrazione addebito per beni laboratorio centralizzato	2.700,15
2021	BORGHETTI IRENE	SERV DISTRIBUZIONE FARMACI	875,72
2021	AZ.ULSS N.6 EUGANEA	Addebito prestazione sanitaria fatt. diretta	572,72
2021	COMUNE SPILAMBERTO	Conguaglio oneri sanitari	188,49
2021	FARM.GRANDEMILIA	prestazioni di prenotazioni	722,24
2021	FARM.VERONESI	Addeiti prestazione di vaccinazione	8.150,91
2021		Servizi di specialistica	128.132,00
2021	MANPOWER	indennità da riconoscere al personale somministrato in forza in Azienda al 01/05/2021 a seguito della gestione dell'emergenza sanitaria	6.334,08
2019	SIRAM SPA	Manutenzione	39.088,14
2021	COMUNE DI ZOCCA	Integrazione addebiti per utenze uso locali	752,00
2021	AIMAG SPA	Integrazione addebito utenze	41,56
2021	ACC.MILITARE MODENA	RIMB. ENERGIA CENTRO VACC	4.627,81
2021	OSPEDALE SASSUOLO	CANONE MANUT.ORD.	52.041,98
2020	COMUNE FORMIGINE	CONCESSIONE CENTRO PRELIEVI	41.198,70
2021	COMUNE FORMIGINE	CONCESSIONE CENTRO PRELIEVI	20.599,35
2021	MATACHANA ITALY		544,12
2020	HERA SPA	fornitura idrica	159,78
2021	HERA SPA	fornitura idrica	2.141,57
2021	INSTRUM.LAB.	Interazione addebito beni per laboratorio	305,00
2021	POSTE ITALIANE	BOLLETTINO REPORT GOLD - SERVIZIO BRG	219,60
2021	OLMEDO	MANUTENZIONI	3.233,00
2020	COOP.FACCHINI CLP	Conguaglio servizio trasporto non sanitario	23.603,30
2019	COOP.FACCHINI CLP	Conguaglio servizio trasporto non sanitario	10.799,55
2021	COOP.FACCHINI CLP	Conguaglio servizio trasporto non sanitario	2.834,20
2017/2021	COOP.FACCHINI CLP	Rimborso per ricalcolo consumi gas effettuati	4.977,06
2021	UNIONE COMUNI MO NORD	-50% rimborso oneri contrattuali relativi ai contratti di servizio per servizi accreditati	688,00
2021	OLYMPUS ITALIA	Conguaglio fornitura	34.262,77
2021	BLUBE	Conguaglio prestazioni di fornitura pasti	522.545,02
2021	E-DISTRIBUZIONE	Conguaglio fornitura	24,69
2021	CARESTREAM	Conguaglio fornitura	1.770,22

2021	LEPIDA	Conguaglio servizi informatici	53.520,47
2018/2021	PRO SENECTUTE	Conguaglio fornitura	1.732,40
2020	ENGIE SERVIZI	Conguaglio servizio manutenzioni	373.155,95
2019 - 2021	ENGIE SERVIZI	Conguaglio servizio manutenzioni	1.847.802,45
2018	STUDIO LEG.MANISCALCO	COMPENSO A SALDO GIUDIZIO DI CASSAZIONE	2.356,12
2017	STUDIO LEG.MANISCALCO	COMPENSO A SALDO GIUDIZIO DI CASSAZIONE	2.117,80
2020 - 2021	SERVIZI ITALIA	Conguaglio servizio energia	696.535,28
2021	ARCHI.MED	Addebito pratiche studi di fattibilità	6.405,00
2021	GE MEDICAL SYSTEMS	CANONE MANUT	3.506,89
2020 - 2021	APLEONA ITALY	CONGUAGLIO RISCALDAMENTO	691.029,86
2021	I.T.I. IMPRESA GENERALE	Manutenzione attrezzature informatiche	4.568,49
2021	DUSSMANN	Conguaglio prestazioni pulizie straordinarie	325.261,35
2020/2021	SORGEAQUA	Conguaglio utenze	3.949,59
2021	POLISP.MOD.EST ARCI	RIMBORSO PUNTO PRELIEVI MOD.EST	4.169,96
2021	GVDA GROUP	Integrazione manutenzione	890,60
2010/2011	SALMI ENRICO	Compenso inerente Ricorso in CTR per annualità IMU anni 2010/2011 Comune Sassuolo	14.479,55
2019	EDISON ENERGIA	GAS	33.169,40
2019/2020/2021	AMADORI ELISA	integrazione per errata fatturazione oraria anni 2019-2020-2021	14.630,00
2021	S.L.T. SRL	Fornitura beni sanitari	1.676,28
2019	AGENZIA ENTRATE IRPEF	F24 PER REGOLARIZZAZIONE 770/2019	554,13
2020	CREDIT.E DEBITORI DIVERSI	RIMBORSO DIALISI	228,00
2019/2020	CREDIT.E DEBITORI DIVERSI	RIMBORSO DIALISI	700,00
2021	CREDIT.E DEBITORI DIVERSI	REST.DOPPIO PAGAMENTO FILIPPETTI COSTRUZIONI	2.593,65
2020	CREDIT.E DEBITORI DIVERSI	RIMB. ANDREOLI ANGELA E SETTI GABRIELE PER DANNO ATTREZZATURE INFORMATICHE PRESSO CASA DELLA SALUTE 5/10/20 RIMBORSATO DA ASSIICURAZIONE	2.078,00
2021	CREDIT.E DEBITORI DIVERSI	RIMBORSO DIALISI	1.672,00
2019/2020	AZ.USL BOLOGNA	TRASFERIMENTO FONDO PREMI DI OPEROSITA' SPECIALISTI CONVENZIONATI INTERNI	489,15
2021	REGIONE EMILIA ROMAGNA	SPSAL - importi non accantonati	197.800,26
2018	INAIL	INFORTUNIO	2.820,00
2021	INAIL	INFORTUNIO	145,71
2016/2017/2018	UNIMORE	MAGGIORI ONERI	32,51
2016/217	UNIMORE	MAGGIORI ONERI SU LIB.PROF. PERSONALE UNIVERSITARIO	1.276,06
2021	UNIMORE	PERS.UNIV. SANITARIO MEDICO	7.046,06
2021	UNIMORE	MAGGIORI ONERI	33,51
2019	COMUNE SASSUOLO RAG.	TARI COMUNE DI SASSUOLO	381,00
2020	AGENZIA ENTRATE IRPEF	imposta registro	1.235,24
2019	AGENZIA ENTRATE IRPEF	F24 IMPOSTA DI REGISTRO	200,00
2021	AGENZIA ENTRATE IRPEF	IMPOSTA REGISTRO	1.297,96
2021	INPS	F24 per pagamento benefici CPDEL personale in quiescenza	17.360,71
2016	INPS	24 PER SOMME AGGIUNTIVE VIGNUDELLI - SISTEMAZIONE CONTRIBUTIVA	1.343,00
2018 - 2019	UNIVERSITA' MO	UNIVERSITARI INTEGRATI PER COSTI COMPETENZE DAL 2018 AL 2019	61.110,52
2021	DIVERSI	Rettifica finanziamento	68.826,40
2021	FORNITORI DIVERSI	Definizione quote anno 2021	370.769,76

PS05 –Insussistenze passive

ESERCIZIO	SOGGETTO FORNITORE	TIPOLOGIA PRESTAZIONE	IMPORTO
2021	1000023-AZIENDA USL DI FERRARA	Regolazione addebito personale in comando	60,37
2021	1002453-UNIMORE - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA		1.072,04
2018	1010579-MEDICAL LIFECHECK CENTER S.R.L.	Storno nac già scalata	5.492,93
2016	1010935-ALLIANCE MEDICAL DIAGNOSTIC SRL	Storno nac già scalata	321,14
2018	1008201-SAN PIER DAMIANO HOSPITAL S.P.A.	Storno nac già scalata	13,35
2018	1001916-VILLA ERBOSA S.P.A.	Storno nac già scalata	67,63
2017	1003600-HESPERIA HOSPITAL MODENA S.R.L.	Chiusura NAC da ricevere x definizione contenzioso	57.204,75
2015	VILLA TORRI	Chiusura NAC da ricevere x definizione contenzioso	5.638,68
2021	AZIENDA USL FERRARA	MOBILITA' INFRA	365,86
2021	AZIENDA USL PARMA	MOBILITA' INFRA	82,12
2021	AZIENDA USL REGGIO EMILIA	MOBILITA' INFRA	4.586,83
2021	AZIENDA USL PIACENZA	MOBILITA' INFRA	50,10
2021	AZIENDA USL IMOLA	MOBILITA' INFRA	57,00
2021	AZIENDA USL BOLOGNA	MOBILITA' INFRA	3.565,60
2015	AZIENDA USL FERRARA	Storno parziale Fattura ZF0000180 del 26082015 per prestazioni di specialistica ambulatoriale erogate dalla AUSL di Ferrara a residente Modenese G.L. anno 2013	191,15
2021	AOU S.ORSOLA-MALPIGHI	corretta imputazione nc 225300287	113,90
2017	AOU PARMA	Storno parziale Fattura 225300108 del 07042022 conguaglio oneri anno 2017 Dr. Giovanni Arcuri	444,81
2018	AZIENDA USL REGGIO EMILIA	Storno parziale fattura ZF480 del 30092020 -rimborso oneri anno 2018 Erica Molinari	554,05
2019	AZIENDA USL REGGIO EMILIA	Storno parziale fattura ZF0000280 del 19032020 per conguaglio oneri Molinari Erica anno 2019	297,07
2021	AZIENDA USL BOLOGNA	Insussist. 2152900201 su ft.53/183/22 errore di stima - compet. anno 2021	1.907,02
2020	GRAZIOSI GINO	Storno totale fattura 320000764 del 20072020	254,95
2018	ASL FOGGIA	Storno parziale fatture ZF207 del 21032019, ZF750 del 31122019 e ZF220 del 26022021 relativamente all' IRAP competenza 2018 e 2019 della dipendente Ciociola Vincenza	3.387,17
2019	ASL FOGGIA	Storno parziale fatture ZF207 del 21032019, ZF750 del 31122019 e ZF220 del 26022021 relativamente all' IRAP competenza 2018 e 2019 della dipendente Ciociola Vincenza	51,93
2015/2016	COMUNE MIRANDOLA	Storno parziale fatture per TARI e TARES non dovute - ft. ZF33 del 170615 - ZF34 del 170615 - ZF334 del 170516 ZF343 del 260516 ZF551 del 141116	5.115,03
2021	ODORICI FAUSTO	STORNO N.C.	1.450,00
2021	Formula Impresoft S.p.A.	Addebito servizi informatici	6.148,80
2021	LEPIDA	Storno addebito	1.032,56
2021	MEDTRONIC	Storno addebito	585,60
2021	SIEMENS HEALTHCARE S.R.L.	Storno addebito	196,46
2021	PHILIP MORRIS	STORNO N.C.	400,00
2016	COMUNI	Chiusura NAC da ricevere da Comuni	338,00
2015/2021	CARUCCI GIOVANNA	STORNO TOTALEAddebito costi utenze TARI per utilizzo locali ubicati presso la sede della CDS DI CAVEZZO Via D Alighieri 50 periodo 05092015 al 3108202	12.621,92
2021	Comune Modena	STORNO N.C. DEL 22/03/22	338,00
2020	REGIONE EMILIA ROMAGNA	ECONOMIA DGR1990.20 NETWORK DOCUMENTAZI	31.630,47
2019	REGIONE EMILIA ROMAGNA	ECONOMIA DD.7965-19 F.MMG 3 ANN.2016-19	77.742,88
2021	REGIONE EMILIA ROMAGNA	ECONOMIA DGR 1588.20 CENTRI LDV 2021	6.175,10
2015	REGIONE EMILIA ROMAGNA	ECONOMIA SAPERIDOC 2015-DGR 1883-15	1.709,54

2021	REGIONE EMILIA ROMAGNA	ECONOMIA DGR 2096.21NETWORK X LA DOC SC	1.001,28
2021	REGIONE EMILIA ROMAGNA	ECONOMIA QUOTA STP ANNO 2021	44.879,79
2021	ERARIO	RILEVATO MINOR CREDITO IRAP 2021	801,73
	MINISTERO DELLA SALUTE		0,01

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 evidenzia un disavanzo pari ad euro -9.907.614.

Con riferimento al disavanzo sopraindicato, si precisa che la Regione Emilia-Romagna ha già disposto di dare copertura allo stesso avvalendosi delle norme previste dalla Legge di Bilancio n. 197/2022 (art. 1 commi 822-823) tese a svincolare quote del proprio avanzo vincolato di amministrazione.

Con la Delibera della Giunta Regionale n. 602 del 20/04/2023 "Approvazione di quote di avanzo vincolato di amministrazione da svincolare in applicazione del comma 822 dell'art. 1 della Legge 29 dicembre 2022, n. 197 così come modificato dall'art. 16-Ter del D.L. 29 dicembre 2022, n.198 convertito con modificazioni dalla Legge 24 febbraio 2023, n.14 per l'attuazione degli interventi previsti alle lettere B) e C-bis) del medesimo comma" la Giunta ha infatti provveduto ad approvare le quote di avanzo vincolato di amministrazione da svincolare e ad attribuire alle stesse la destinazione vincolata alla copertura totale del disavanzo della gestione 2022 delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale.

Pertanto, alla luce di quanto esposto, la perdita evidenziata nella gestione 2022 troverà copertura nell'ambito delle risorse di cui alla DGR n. 602/2023 che saranno assegnate alle Aziende Sanitarie in sede di approvazione dei bilanci di esercizio 2022 da parte della Giunta Regionale.

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