



Deliberazione del Direttore Generale N. 975 del 10/09/2024

Proponente: Il Direttore UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: Bilancio Consuntivo 2023 - Adozione -

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 10/09/2024 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITA'

Atto immediatamente esecutivo

TRASMISSIONE

La trasmissione di copia della presente Deliberazione è effettuata al Collegio Sindacale e ai destinatari indicati nell'atto nelle modalità previste dalla normativa vigente. L'inoltro alle UU. OO. aziendali avverrà in forma digitale ai sensi degli artt. 22 e 45 D.gs. n° 82/2005 e s.m.i. e secondo il regolamento aziendale in materia.

UOC AFFARI GENERALI
Direttore Eduardo Chianese

ELENCO FIRMATARI

Gaetano Gubitosa - DIREZIONE GENERALE
Carmela Zito - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
Angela Anecchiarico - DIREZIONE SANITARIA
Amalia Carrara - DIREZIONE AMMINISTRATIVA
Eduardo Chianese - UOC AFFARI GENERALI

Oggetto: Bilancio Consuntivo 2023 - Adozione -

IL DIRETTORE U.O.C. GESTIONE ECONOMICO - FINANZIARIA

A conclusione di specifica istruttoria, descritta nella narrazione che segue ed i cui atti sono custoditi presso la struttura proponente, rappresenta che ricorrono le condizioni e i presupposti giuridico-amministrativi per l'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 2 della Legge n.241/1990 e s.m.i. e, in qualità di responsabile del procedimento, dichiara l'insussistenza del conflitto di interessi, ai sensi dell'art.6 bis della legge 241/90 e s.m.i.

Premesso

- che come disposto dal D. Lgs 118/2011 e s.m.i. e dall'art. 29 della L.R. 32/94, occorre procedere all'adozione del Bilancio economico-patrimoniale dell'esercizio 2023;
- che l'Atto de quo non è stato possibile approvarlo entro il termine del 30 aprile per mancanza del Riparto definitivo del F.S.R. 2023, non ancora deliberato a tale data;
- che, pertanto, con nota Prot. 0014233/u del 14 maggio 2024 l'Azienda comunicava e motivava alla Direzione Generale della Salute e del Coordinamento del Sistema Sanitario della Regione Campania, l'impossibilità di approvare il Bilancio Consuntivo 2023 nel termine del 30 aprile 2024.
- che il suddetto Riparto del F.S.R. di competenza dell'anno 2023 è stato approvato dalla Giunta Regionale della Campania con Deliberazione n. 424 del 06/08/2024;

Considerato

- che con Delibera del Direttore Generale n. 765 del 30.08.2023 è stato adottato il Bilancio Consuntivo 2022, approvato con Delibera di Giunta Regionale n. 693 del 28.11.2023;
- che con Delibera del Direttore Generale n. 830 del 21/10/2022 aveva provveduto all'adozione del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2023;

Visto

- il Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011 avente ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.” con il quale sono stati definiti gli schemi di Bilancio al fine di conferire struttura uniforme alle voci del bilancio d'esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci;
- il Decreto del 24 maggio 2019 del Ministero della Salute con il quale sono stati adottati i Nuovi Modelli di rilevazione economica Conto economico (CE) e Stato patrimoniale (SP), dei costi dei livelli essenziali di assistenza (LEA) delle aziende del Servizio sanitario nazionale in esecuzione della delibera del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30/04/2019;
- il Decreto del 20 marzo 2013 del Ministero della Salute, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale il 15 aprile 2013 avente ad oggetto “Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale” con il quale sono stati già modificati gli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa di cui agli art. 26, comma 3 e 32, comma 6 del D. Lgs 23 giugno 2011 n. 118.

Deliberazione del Direttore Generale

Preso Atto

- delle comunicazioni via e-mail del 4 e del 18 giugno 2024 dei Dirigenti UOD 11 "Governo economico finanziario in raccordo con la DG Risorse Finanziarie", e UOD 13 "Vigilanza contabile", afferenti alla Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale, con le quali è stato comunicato, in via preliminare, il Riparto 2023 del F.S.R. indistinto e vincolato e la mobilità compensativa attiva, da iscrivere nel Bilancio Consuntivo 2023, e che con le stesse è stato richiesto di caricare i dati del CE e dello SP Consuntivo 2023 sul sistema NSIS del Ministero della Salute e di trasmetterli contestualmente in Regione, unitamente agli allegati richiesti, propedeutici alla riunione della verifica del Consuntivo 2023 per l'AORN, calendarizzata presso gli uffici della Regione per il 27 giugno 2024;

Ravvisato

- il caricamento da parte dell'UOC Gestione Economica-Finanziaria dell'AORN – avvenuto in data 24/06/2024 – sulla piattaforma NSIS del Ministero della Salute dei modelli provvisori CE e SP 2023 ed inviati anche ai competenti Uffici Regionali, unitamente agli allegati richiesti;
- che in data 27/06/2024 veniva svolta la verifica al Consuntivo 2023 di questa AORN presso gli Uffici Regionali e che non emergevano segnalazioni di particolare importanza, come da Verbale di Monitoraggio Regionale trasmesso dalla UOD 11 "Governo economico finanziario" della Regione e agli Atti di questo Ufficio;

Preso atto altresì

- della DGRC n. 424 del 06/08/2024, con cui è stata approvata, in via definitiva, la ripartizione del Fondo Sanitario Regionale di parte corrente, indistinta e vincolata per l'esercizio 2023, unitamente alle indicazioni relative al trattamento contabile delle intervenute assegnazioni;
- del riscontro positivo avuto in sede di verifica del Tavolo di Monitoraggio Regionale del 27 giugno 2024, come da Verbale agli Atti di questo Ufficio, nonché delle sistemazioni contabili effettuate in base delle disposizioni della DGRC 424/2024;
- del caricamento definitivo dei modelli CE e SP 2023 da parte dell'UOC Gestione Economica-Finanziaria dell'AORN – in data 23/08/2024 – sulla piattaforma NSIS del Ministero della Salute.

Verificati

- lo Stato Patrimoniale al 31/12/2023 che, sinteticamente, riporta i seguenti dati in unità di Euro:

Immobilizzazioni	62.379.283,16	Patrimonio netto	154.117.468,46
Attivo circolante	211.025.835,82	Fondi rischi e oneri	59.829.307,13
Ratei e risconti attivi	15.727,20	Debiti	59.474.070,59
		Ratei e risconti passivi	0,00
Totale attivo	273.420.846,18	Totale passivo e netto	273.420.846,18

Deliberazione del Direttore Generale

- il Conto Economico che riporta i seguenti dati riepilogativi in unità di euro:

Valore della produzione	203.501.716,65
Costi della produzione	201.765.200,04
Differenza tra valore produzione e costi	1.736.516,61
Proventi ed oneri finanziari	118.758,35
Rettifiche di valore attività finanziarie	0,00
Proventi ed oneri straordinari	5.186.027,30
Imposte e tasse	6.967.835,69
Risultato di esercizio	73.466,57

- gli allegati al Bilancio di seguito riportati, che formano parte integrante e sostanziale del presente Provvedimento:

- Nota Integrativa (Allegato 1)
- Modello SP ex D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (Allegato 2)
- Modello CE ex D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (Allegato 3)
- Conto Economico ex Decreto del Ministero della Salute del 24/05/2019 (Allegato 4)
- Stato Patrimoniale ex Decreto del Ministero della Salute del 24/05/2019 (Allegato 5)
- Modello LA (Allegato 6)
- Modello CP (Allegato 7)
- Rendiconto finanziario (Allegato 8)
- Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato 9)

e gli ulteriori allegati

- Bilancio di Cassa (SIOPE) (Allegato 10)
- Bilancio Alpi (Allegato 11).

Ritenuto

- di adottare il Bilancio di Esercizio Consuntivo 2023 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dagli altri allegati innanzi dettagliati, da intendersi, tutti, parte integrante e sostanziale del presente Provvedimento.

Accertata

- inoltre, la sussistenza delle condizioni di ammissibilità e dei requisiti di legittimazione di tutti i presupposti rilevanti per l'adozione dell'Atto che si propone, in base ai documenti detenuti e conservati dall'U.O.C. Gestione Economica e Finanziaria.

Deliberazione del Direttore Generale



Verificata

- la legittimità giuridico - amministrativa del procedimento e dei contenuti della presente proposta, a seguito dell'istruttoria effettuata, nel rispetto delle competenze, funzioni e responsabilità proprie di questa U.O.C.

PROPONE

- di adottare il Bilancio di Esercizio 2023, composto dai seguenti allegati, che formano parte integrante e sostanziale del presente Provvedimento:
 - Nota Integrativa (Allegato 1)
 - Modello SP ex D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (Allegato 2)
 - Modello CE ex D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (Allegato 3)
 - Conto Economico ex Decreto del Ministero della Salute del 24/05/2019 (Allegato 4)
 - Stato Patrimoniale ex Decreto del Ministero della Salute del 24/05/2019 (Allegato 5)
 - Modello LA (Allegato 6)
 - Modello CP (Allegato 7)
 - Rendiconto finanziario (Allegato 8)
 - Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato 9)

e gli ulteriori allegati

 - Bilancio di cassa (SIOPE) (Allegato 10)
 - Bilancio Alpi (Allegato 11);
- di inviare la presente deliberazione al Collegio Sindacale per gli adempimenti di cui all'art. 31 del D.Lgs. 118/2011, al Sindaco di Caserta nonché alla Direzione Regionale per la Tutela della Salute e Coordinamento del SSR per il seguito di competenza;
- di dare alla presente deliberazione immediata eseguibilità per la natura stessa dell'Atto.

**Il Direttore UOC G.E.F.
Dott.ssa Carmela ZITO**

Deliberazione del Direttore Generale



IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Gaetano Gubitosa

individuato con D.G.R.C. n.465 del 27/07/2023

nominato e immesso nelle funzioni con D.P.G.R.C. n. 80 del 31/07/2023

Vista la proposta di deliberazione che precede, a firma del Dirigente incaricato UOC GEF;
Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo sotto riportati

Il Direttore Sanitario - parere favorevole

Il Direttore Amministrativo Avv.to Amalia Carrara - parere favorevole

DELIBERA

per le causali in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di prendere atto della proposta di deliberazione che precede e, per l'effetto, di:

Adottare il Bilancio di esercizio 2023 composto da:

- Nota Integrativa (Allegato 1)
- Modello SP ex D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (Allegato 2)
- Modello CE ex D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (Allegato 3)
- Conto Economico ex Decreto del Ministero della Salute del 24/05/2019 (Allegato 4)
- Stato Patrimoniale ex Decreto del Ministero della Salute del 24/05/2019 (Allegato 5)
- Modello LA (Allegato 6)
- Modello CP (Allegato 7)
- Rendiconto finanziario (Allegato 8)
- Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato 9)

e gli ulteriori allegati

- Bilancio di cassa (SIOPE) (Allegato 10)
- Bilancio Alpi (Allegato 11),

che formano parte integrante e sostanziale da cui emerge un Utile d'esercizio pari ad **€ 73.466,57**;

Deliberazione del Direttore Generale



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

Inviare la presente deliberazione al Collegio Sindacale per gli adempimenti di cui all'art. 31 del D.Lgs. 118/2011, al Sindaco di Caserta nonché alla Direzione Regionale per la Tutela della Salute e Coordinamento del SSR per il seguito di competenza;

Dichiarare la presente Deliberazione immediatamente esecutiva stante la natura stessa dell'Atto.

IL DIRETTORE GENERALE
Gaetano Gubitosa

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.



A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
Caserta

Azienda Ospedaliera di rilievo nazionale e di alta specializzazione

Allegato 1

Nota integrativa al bilancio
di esercizio 2023

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.

Il bilancio di esercizio è stato predisposto in unità di euro, con precisione al centesimo.

Nella presente nota integrativa i dati sono esposti all'unità di euro, con arrotondamento all'unità inferiore se la parte decimale è minore di 50 centesimi e all'unità superiore se uguale o maggiore di 50 centesimi. Alcune informazioni relative ai valori delle voci di bilancio vengono espone in migliaia di euro, arrotondate all'unità inferiore se minori di 500 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 500 euro. In tali casi si è provveduto a darne indicazione in legenda.

Eventuali deroghe alle 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 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.
-----------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

GEN03-SI	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.
-----------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Il conto economico e lo stato patrimoniale sono stati desunti dalle scritture contabili informatizzate, tenute con il metodo della partita doppia. La procedura di contabilità generale è integrata con le contabilità di magazzino, di approvvigionamento, dei cespiti ammortizzabili e della cassa economale.

Lo schema di bilancio segue il criterio di classificazione del bilancio civilistico delle aziende di diritto privato nonché quanto previsto dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i che prevedono la redazione dello stato patrimoniale attivo, passivo e del conto economico;

- stato patrimoniale attivo secondo il criterio della liquidità crescente;
- stato patrimoniale passivo mediante il criterio della determinatezza delle poste e dell'esigibilità;

- conto economico in forma scalare con la distinzione:
 - del risultato della gestione caratteristica;
 - della gestione finanziaria;
 - delle rettifiche di valore delle attività finanziarie;
 - della gestione straordinaria;
 - della gestione fiscale;
 - del risultato di esercizio.

In calce allo stato patrimoniale sono rappresentati i conti d'ordine dell'attivo e del passivo.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2023

PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia di personale	T1		T12		T12	T13	
	Personale al 31/12/2022	di cui Personale Part Time al 31/12/2022	Personale al 31/12/2023	di cui Personale Part Time al 31/12/2023	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1.222	6	1.310	17	15192	44.525.778	19.493.675
Dirigenza	375		402	9	4662	19.571.359	12.748.297
- Medico - veterinaria	346		373	9	4311	18.128.023	12.144.396
- Sanitaria	29		29		352	1.443.336	603.901
Comparto	847	6	908	8	10530	24.954.419	6.745.378
- Categoria Ds	12						
- Categoria D	835	6	900	8	10530	24.954.419	6.745.378
- Categoria C	0						
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	4	-	6	0	72	254.459	224.729
Dirigenza	4		4	0	48	195.913	221.093
Livello dirigenziale	4		4	0	48	195.913	221.093
Comparto			2	0	24	58.546	3.636
- Categoria D			2		28	58.546	3.636
RUOLO TECNICO	245	-	289	0	3324	6.333.127	1.283.095
Dirigenza	1		2	0	14	59.037	61.937
Livello dirigenziale	1		2	0	24	59.037	61.937
Comparto	244		287	0	3310	6.274.090	1.221.158
- Categoria Ds							
- Categoria D	9		7		98	220.712	10.694
- Categoria C	1		1		9	19.575	3.085
- Categoria Bs	176		243		2709	5.147.756	1.111.098
- Categoria B	18		17		195	355.110	35.658
- Categoria A	40		19		299	530.937	60.623
RUOLO AMMINISTRATIVO	85	1	102	2	1095	2.521.313	432.813
Dirigenza	9		10	0	120	481.464	350.545
Livello dirigenziale	9		10		120	481.464	350.545
Comparto	76	1	92	2	975	2.039.849	82.268
- Categoria Ds	0						
- Categoria D	16	1	14	1	184	406.341	34.171
- Categoria C	55		61	1	719	1.492.147	46.562
- Categoria Bs			12		12	33.497	393
- Categoria B							
- Categoria A	5		5		60	107.864	1.142

Dati sull'occupazione al 31.12.2023

PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2022 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2022 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2023 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2023 da altri enti
RUOLO SANITARIO			5	0
Dirigenza			2	0
- Medico - veterinaria	2		2	
- Sanitaria				
Comparto			3	0
- Categoria Ds				
- Categoria D	1	3	3	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE			0	0
Dirigenza			0	0
Livello dirigenziale				
Comparto			0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO			0	0
Dirigenza			0	0
Livello dirigenziale				
Comparto			0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO			0	0
Dirigenza			0	0
Livello dirigenziale				
Comparto			0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2022	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2022	Personale al 31/12/2023	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2023
RUOLO SANITARIO	5	0	6	0
Dirigenza	5	0	6	0
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - SOMMINISTRAZIONE

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2022	uomini-anno anno 2023
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- <i>Medico-Veterinaria</i>		
- <i>Sanitaria non medica</i>		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Le immobilizzazioni accolgono quegli elementi del patrimonio che sono destinati ad essere durevolmente utilizzati (art. 2424 bis del codice civile). Sono composte dalle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Tab. 1 Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali (in euro)

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite prevalentemente dai costi di acquisizione di licenze di software utilizzate in azienda:

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
			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	Valore Netto Contabile
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0			0	0				0				0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									0				0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0			0	0				0				0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.954.686			1.094.675	860.011				1.863.648				588.969	2.134.689
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.954.686			1.094.675	860.011				1.863.648				588.969	2.134.689
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0			0	0				0				0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	932			746	186				0				186	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	932			746	186				0				186	0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	932			746	186				0				186	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	932			746	186				0				186	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	0			0	0				0				0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									0				0	0
AAA180	Pubblicità	0			0	0				0				0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									0				0	0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	0			0	0				0				0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									0				0	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.955.618	0	0	1.095.421	860.197	0	0	0	1.863.648	0	0	0	589.156	2.134.689
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.955.618	0	0	1.095.421	860.197	0	0	0	1.863.648	0	0	0	589.156	2.134.689

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.. Non sono state effettuate, nel corso dell'esercizio, svalutazioni né rivalutazioni.

Le tabelle 2, 3 e 4 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa), relative rispettivamente a costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo, di pubblicità, sono omesse in quanto tali immobilizzazioni non sono presenti.

Tab. 5 Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali (in euro)

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									
			Ri-valutazioni	Sva-lutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Ri-valutazioni	Sva-lutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	Valore Netto Contabile	
AAA290	Terreni disponibili															
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA300	Terreni indisponibili	650.693				650.693			0					0		650.693
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)															
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	66.829.449			39.284.568	27.544.881			5.570.162					1.320.206		31.794.838
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	66.278.093			39.012.031	27.266.062			5.570.162					1.303.665		31.532.559
AAA380	Impianti e macchinari	3.845.610			2.499.616	1.345.994			0					206.146		1.139.848
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.845.610			2.499.616	1.345.994			0					206.146		1.139.848
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	40.534.346			33.802.029	6.732.317			5.170.643					2.393.439		9.509.521
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	40.534.346			33.802.029	6.732.317			5.170.643					2.393.439		9.509.521
AAA440	Mobili e arredi	5.745.687			4.537.858	1.207.829			209.917					243.088		1.174.658
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	5.745.687			4.537.858	1.207.829			209.917					243.088		1.174.658
AAA470	Automezzi	523.049			492.853	30.196			0					30.196		0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	523.049			492.853	30.196			0					30.196		0
AAA500	Oggetti d'arte	80.207				80.207			0					0		80.207
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	8.172.981			5.069.834	3.103.148			501.232					1.186.679		2.417.700
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	8.172.981			5.069.834	3.103.148			501.232					1.186.679		2.417.700
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	5.273.068				5.273.068			8.204.061							13.477.129
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	131.655.090	0	0	85.686.758	45.968.332	0	0	0	19.656.016	0	0	0	5.379.754	0	60.244.594
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	125.099.766			85.414.220	39.685.546				11.451.955				0	5.363.214	45.774.287

Tab. 6 Dettaglio delle altre immobilizzazioni materiali (in euro)

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia	8.674.213	-6.256.513	2.417.700
Macchine ordinarie d'ufficio	1.254.505	-809.943	444.562
Macchine elettroniche ed elettromeccaniche	6.447.511	-4.866.278	1.581.233
Attrezzature generiche	647.024	-490.735	156.289
Altri beni materiali	325.173	-89.557	235.616

Tab. 7 Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso (in euro)

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavori Reparto malattie infettive (AIDS)	conto capitale	209.230	0	0	209.230
Lavori di Ristrutturazione edilizia ex art. 20 Legge 67/88	conto capitale	504.139	230.390	0	734.529
Lavori illuminazione e antincendio	conto esercizio destinati ad investimenti	201.000	0	0	201.000
Laboratorio UMACA	conto esercizio destinati ad investimenti	349.000	0	0	349.000
Interventi in corso ex DGRC 378/2020	conto capitale	409.572	263.889	0	673.461
Interventi in corso PNRR	conto capitale	0	7.709.772	0	7.709.772
Interventi Covid-19	conto esercizio destinati ad investimenti	27.698	0,00	0	27.698
Altre manutenzioni straordinarie in corso al 31.12.2023	conto esercizio destinati ad investimenti	2.721.890	0,00	0	2.721.890
Attrezzature non collaudate al 31.12.2023	conto esercizio destinati ad investimenti	850.539	10,98	0	850.549
		5.273.068	8.204.061	0	13.477.129

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
Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili	durata legale del diritto o, in assenza, 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 adibiti all'attività istituzionale	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionale	12.5%	12.5%
Impianti e macchinari - Audiovisivi	20%	20%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e arredi	12.5%	12.5%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-
Oggetti d'arte	-	-

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

IMM03-SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-----------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale:

IMM04-NO	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-----------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

IMM05 – Svalutazioni:

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 si sono effettuate capitalizzazioni di 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 si sono capitalizzati oneri finanziari.
-----------------	----------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie. Pertanto le tabelle dalla n. 8 alla n. 14 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse. Sono parimenti omessi i quadri da IF01 a IF05 del medesimo allegato.

6. Rimanenze

Tab. 15 Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari (in euro)

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giro-conti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	3.534.114	0	7.644.541		7.489.761	3.688.894
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	3.511.353	0	7.418.664		7.354.157	3.575.859
	<i>Medicinali senza AIC</i>	22.761	0	225.877		135.603	113.034
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0	0	0		0	0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0	0	0		0	0
ABA040	Dispositivi medici:	6.262.665	1	12.243.839		12.619.041	5.887.463
	<i>Dispositivi medici</i>	3.785.438	0	8.352.539		8.155.577	3.982.400
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	554.357	0	370.372		750.123	174.606
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	1.922.870	0	3.520.927		3.713.341	1.730.456
ABA050	Prodotti dietetici	8.636	0	19.969		18.623	9.982
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.309	0	14.737		9.678	7.368
ABA070	Prodotti chimici	2.308	0	2.289		3.452	1.145
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0		0	0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	1.004.242	0	602.891		1.348.862	258.271
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0		0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	10.814.275	1	20.528.266	0	21.489.417	9.853.124
ABA120	Prodotti alimentari	10	0	21		21	10
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	21.495	0	27.254		37.176	11.572
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	12.182		12.182	0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	200.651	0	408.824		412.440	197.034
ABA160	Materiale per la manutenzione	15.734	0	21.885		16.922	20.697
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	15.238	0	38.065		52.162	1.140
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0		0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	253.128	0	508.229	0	530.904	230.454

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)?	NO	

7. Crediti

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	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	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	3.433.951	0	0	3.433.951	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	3.433.951	0	0	3.433.951	
	Crediti vs/Stato per finanz. invest. DGRC 378/20	3.433.951	0		3.433.951	
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	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	
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.433.951	0	0	3.433.951	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	68.728.625	389.970.783	400.304.089	58.395.319	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	68.728.625	389.970.783	400.304.089	58.395.319	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	58.424.786	383.141.680	392.008.426	49.558.039	
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	2.090.702	3.396.501	2.090.702	3.396.501	
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	7.011.395	2.953.430	6.204.960	3.759.865	
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP	1.201.742	479.172	0	1.680.914	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	50.962.655	75.988.177	10.176.236	116.774.597	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	50.962.655	75.988.177	10.176.236	116.774.597	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	
	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	
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	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	119.691.280	465.958.960	410.480.324	175.169.916	0

Tab. 17 Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il 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	0	0	0	0	0
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.112.164	1.550.692	1.263.334	1.399.523	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.112.164	1.550.692	1.263.334	1.399.523	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	188.270	0	0	188.270	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.300.434	1.550.692	1.263.334	1.587.792	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	6.352	18.004	24.006	350	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	6.352	18.004	24.006	350	
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	83.098	70.288	34.793	118.594	0
	<i>Iva a credito</i>	19.082	11.444	23.788	6.738	
	<i>Altri crediti verso Erario</i>	64.016	7.092	11.004	60.104	
	<i>IRAP da compensare</i>	0	46.147	0	46.147	
	<i>IRES c/credito</i>	0	5.605	0	5.605	
	CREDITI V/ALTRI	8.014.526	14.558.727	16.556.994	6.016.259	308.839
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.198.335	4.684.082	4.347.473	4.534.944	308.839
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.274.945	380.989	373.759	1.282.176	0
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	2.541.246	9.493.655	11.835.762	199.139	
ABA711	Altri crediti diversi	2.541.246	9.493.655	11.835.762	199.139	
	CREDITI VS. PERSONALE DIPENDENTE	22.506	0	0	22.506	
	<i>Crediti verso tesoriere</i>	0				
	ALTRI CREDITI DIVERSI	2.518.740	9.493.655	11.835.762	176.633	
	<i>Note credito da emettere</i>	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
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	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
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0			0
				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA	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	0			0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0			0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0			0
ABA451	Crediti v/regione prestazioni STP	0			0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0			0
				
	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
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0
	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
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
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

Tab. 19 Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0			0
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	139.232	0	0	139.232
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	139.232			139.232
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	8.850			8.850
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	148.082	0	0	148.082
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0			0
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0			0
				
				
	CREDITI V/ALTRI	1.184.902	500.000	0	1.684.902
ABA670	Crediti v/clienti privati	945.458	500.000	0	1.445.458
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	184.551			184.551
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	54.894			54.894
				
				

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
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					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI		3.433.951			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:		3.433.951			
	Crediti vs/Stato per finanz. invest. DGRC 378/20		3.433.951			
					
	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					
	TOTALE CREDITI V/STATO		3.433.951			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	277.467	295.924	307.418	10.885.064	46.629.446
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	277.467	295.924	307.418	10.885.064	46.629.446
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				9.323.996	40.234.044
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				0	3.396.501
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				1.240.135	2.519.730
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP	277.467	295.924	307.418	320.933	479.172
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	14.009.872	0	0	34.822.932	67.941.793
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	14.009.872			34.822.932	67.941.793
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
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					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	14.287.339	295.924	307.418	45.707.996	114.571.239

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	723.738	208.107	0	0	467.677
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	723.738	208.107			467.677
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	178.677	8.689		904	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	902.415	216.797	0	904	467.677
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	350				
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	60.104	58.489
	di cui IRES					5.605
	IVA	0				6.738
	IRAP				60.104	46.147
	CREDITI V/ALTRI	4.471.059	98.308	58.063	968.818	420.011
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.032.853			100.046	402.045
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	332.702	33.103	34.021	868.480	13.870
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	105.504	65.205	24.042	292	4.096
	CREDITI VS. PERSONALE DIPENDENTE	18.043		4.463		
	ALTRI CREDITI DIVERSI	87.461	65.205	19.579	292	4.096

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	3.433.951	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	3.433.951	0
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	3.433.951	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	58.395.319		0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	58.395.319		0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0		0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0		0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	49.558.039		0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0		0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0		0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0		0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	3.396.501		0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	3.759.865		0
ABA451	Crediti v/regione prestazioni STP	1.680.914		0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	116.774.597	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		116.774.597	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA/ STATO	58.395.319	120.208.547	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0
			
			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.260.290	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.260.290	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	179.420	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.439.710	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	350	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	350	0	0
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	118.594	0	0
			
			
	CREDITI V/ALTRI	4.331.357	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.089.487	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.097.625	0	0
			
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	144.245	0	0
			
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compen- sazione	Mobilità non in compensazione	Altre presta- zioni
201 ASL AVELLINO			115
202 ASL BENEVENTO			619
203 ASL CASERTA			699.181
204 ASL NAPOLI 1 CENTRO			147.887
205 ASL NAPOLI 2 NORD			74.550
206 ASL NAPOLI 3 SUD			40.555
207 ASL SALERNO			9.104
901 AO CARDARELLI			19.985
902 AO SANTOBONO-PAUSILLIPON			2.624
903 AO DEI COLLI			10.078
904 AOU RUGGI			5.080
905 AO MOSCATI			121.268
906 AO S. PIO			42.603
907 AO SAN SEBASTIANO			
908 AOU VANVITELLI			218.797
909 AOU FEDERICO II			5.129
910 IRCCS PASCALE			1.947

Tab. 25 Dettaglio crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	D.G.R.C. 378/2020	3.963.000	529.049	3.433.951			3.433.951
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		154.639.451	-35.763.954	50.962.655	67.988.177		116.774.597
	Art. 20 L. 67/88 I ^a fase		17.572.570	-17.559.544	13.026			13.026
	Art. 20 L. 67/88 II fase. Attrezzature sanitarie.	D.G.R.C. 4848/2002	10.400.000	-8.060.062	2.339.938			2.339.938
	Art. 20 L. 67/88 II fase. Lavori	D.G.R.C. 4848/2002	17.191.193	-10.081.786	7.109.407		2.129.851	4.979.556
	Finanziamento L. 39/99. Realizzaz. strutture Hospice (cure palliative)		1.251.253	-62.563	1.188.690			1.188.690
	Programma lotta AIDS L. 135/90	D.G.R.C. 685/2004	1.396.274	0	1.396.274			1.396.274
	Saldo contributo indistinto 2001.	D.G.R.C. 3766/2001	1.962.536	0	1.962.536			1.962.536
	Demoliz. e ricostruzione ed. G e adeguam. Day Surgery ed. F	Min. Salute DD del 23/04/2021	8.000.000	0	8.000.000	-8.000.000		0
	Realizzazione di nuovo edificio - Bunker per radioterapia	Min. Salute MDS-DGPROGS-59 27.08.2021	16.044.900	0	16.044.900			16.044.900
	Realizzazione nuova piastra operatoria	Min. Salute MDS-DGPROGS-60 27.08.2021	11.748.941	0	11.748.941			11.748.941
	Messa a norma antincendio ed. D - Dip. di Medicina	Min. Salute DGPROGS 0015200-P-24.07.2020	186.770	0	186.770			186.770
	Messa a norma antincendio ed. F - Dip. di Medicina	Min. Salute DGPROGS 0015189-P-24.07.2020	141.464	0	141.464			141.464
	PNRR M6C211.1.1 SIA		830.708	0	830.708	8.075.336		8.906.044
	PNRR M6C211.1.2 Tecn. Ospedaliera		7.749.437	0	0	7.749.437		7.749.437
	PNRR M6C211.2 Ing. Osp		54.395.000	0	0	54.395.000		54.395.000
	POR-FESR 14-20		5.724.931	0		5.724.931	46.384	5.678.546
	EROGAZIONI PER INTERVENTI STRUTTURALI PER FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO	D.G.R.C. n. 426/2020 e Decreto MEF 23/12/2019	43.474	0		43.474		43.474
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
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							

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante:

CRED01 - NO	Nell'esercizio 2023 non si è fatto ricorso ai fondi svalutazione crediti. Si è provveduto ad accantonare l'importo di euro 500.000 a fondo svalutazione crediti v/Clienti privati in via cautelativa in attesa dell'esito dei procedimenti avviati per il recupero crediti.
--------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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>Revoca di finanziamento per investimenti</i> - Con nota 11193 del 10/03/2023, la Direzione Generale per la Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute, su richiesta della Direzione generale della Tutela della Salute della Regione Campania, ha revocato l'intervento di finanziamento, del valore di 8 milioni di euro, per "Lavori di demolizione e ricostruzione dell'edificio G e adeguamento normativo e funzionale delle sale operatorie day surgery dell'edificio F", finanziato con fondi ex Art. 20, L. 67/88 fase III 1° stralcio, che era stato ammesso a finanziamento in data 23.04.2021 con codice n. 150.150907.H.080. Tale intervento è stato rimodulato, a seguito di richiesta di questa AORN, e rifinanziato con Decreto Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute n. MDS _DGPROGS -98 DEL 28/03/2024, con fondi ex art. 20 L. 67/88 - IV fase - scheda n. 3. Si è provveduto a stornare il credito ed il relativo finanziamento, in attesa di rilevare, nell'esercizio 2024, la nuova assegnazione. Non essendo ancora state effettuate spese a valere sull'intervento revocato, non sono state necessarie ulteriori rettifiche.</p> <p>- <i>Crediti per somme pignorate</i> - Nel corso dell'esercizio 2023 si è proceduto alla completa sistemazione contabile delle partite creditorie presenti al 31.12.2022 sul conto ABA710 – Altri crediti diversi, rilevate fino al 2019 in contropartita ai debiti per somme pignorate, per quelle assegnazioni per le quali il Tesoriere non aveva provveduto alla trasmissione della necessaria documentazione. Le partite chiuse ammontano a euro 2.306.015,06. Di queste: - euro 1.928.023,89 per interessi e spese legali sono stati chiusi sui fondi rischi relativi; - euro 377.991,17 sono stati chiusi sulle partite debitorie oggetto dell'assegnazione. Con nota Prot. n. 23182/i del 31/07/2024 è stata trasmessa al Collegio Sindacale la Relazione sulle poste in argomento, fornendo i dettagli della sistemazione contabile effettuata.</p>

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni. Pertanto le tabelle dalla n. 26 alla n. 28 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse. Sono parimenti omessi i quadri da AF01 a AF04 del medesimo allegato.

9. Disponibilità liquide

Tab. 29 Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa Economale	0	298.823	298.823	0
ABA770	Istituto Tesoriere	10.953.774	11.308.640	7.605.800	14.656.614
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	1.787.813	3.954	0	1.791.767

DL01 – Fondi vincolati:

DL01 – NO	
-----------	--

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	Al 31/12/2023 risultano gravami per pignoramenti per un totale di euro 6.009.356,98 sul conto del Tesoriere e per l'intero valore della disponibilità (euro 1.791.767,46) sul conto postale. L'Azienda ha ottenuto, intanto, il provvedimento giudiziale di svincolo dei pignoramenti a carico dell'Ente Poste, per l'intero importo, più gli interessi legali, da calcolarsi fino alla data dell'avvenuto svincolo.
DL03 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

10. Ratei e risconti attivi

Non sono presenti ratei attivi in quanto non sono state emesse né è previsto che siano emesse nell'esercizio 2024 fatture attive per prestazione erogate in quota parte nell'esercizio 2023. Pertanto la tabella n. 30 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa.

Tab. 30 Risconti attivi

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	15.727	0
	...		
	...		

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

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI				
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni		
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	0						0			0		
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	86.088.534		79.830.187	5.888.742	-8.000.000	0	152.029.979			13.866.079		
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0			0		
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	65.309.044	0	0	1.093.879	-8.000.000	0	56.215.166			2.537.540		
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	61.548.414			949.336	-8.000.000		52.599.077			2.215.698		
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	0						0			0		
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	3.760.631			144.542			3.616.088			321.843		
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	8.643.034		75.988.177	1.127.023			83.504.188			1.918.719		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0			0		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.136.456		3.842.010	3.667.840			12.310.625			9.409.819		
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.933.444	-7.200		63.628			1.862.616			190.629		
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0			0		
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						0					
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0					
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0					
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0					
PAA160	Riserve diverse	0						0					
PAA160	Riserve ex DCA 91/2014	0						0					
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0		0	0	0	0	0			0		0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0					
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0					
PAA200	Altro	0						0					
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	48.538	102.869					151.407					
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	102.869	-102.869				73.467	73.467					
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	88.173.384	-7.200	79.830.187	5.952.369	-8.000.000	73.467	154.117.468	0	14.056.708	0		0

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Vinculato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale
PAA020	Per beni di prima dotazione:										
PAA030	Da Stato:					65.309.044	0	0	1.093.879	-8.000.000	56.215.166
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2		ante 2021		vari	25.426.338			949.336		24.477.002
			2020	DGRC 378/2020	vari	3.760.631			144.542		3.616.088
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2		2020	Min. Salute DGPROGS 0015200-P-24.07.2020	Impianti	186.770					186.770
			2020	Min. Salute DGPROGS 0015189-P-24.07.2020	Impianti	141.464					141.464
			2021	Min. Salute DD del 23/04/2021	Edilizia	8.000.000				-8.000.000	0
			2021	Min. Salute MDS-DGPROGS-59 27.08.2021	Edilizia	16.044.900					16.044.900
			2021	Min. Salute MDS-DGPROGS-60 27.08.2021	Edilizia	11.748.941					11.748.941
PAA070	Da Regione:					8.643.034	0	75.988.177	1.127.023	0	83.504.188
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011				vari	7.978.843		43.474	344.558		7.677.759
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)		2022	PNRR - PNC Missione 6 Salute	vari	664.191		70.219.773	178.052		70.705.911
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)		2023	POR-FESR 14-20	vari	-		5.724.931	604.413		5.120.518
	...										
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					12.136.456	0	3.842.010	3.667.840	0	12.310.625
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2	Indistinto	ante 2020		vari	947.866			217.582		730.284
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2	Indistinto	2020		vari	2.850.159			654.251		2.195.908
		Indistinto	2021		vari	2.934.879			673.698		2.261.180
		Indistinto	2022		vari	5.403.552			1.240.380		4.163.172
		Indistinto	2023		vari			3.842.010	881.929		2.960.080

Non sono presenti plusvalenze né contributi da reinvestire. Pertanto la tabella dalla n. 34 alla n. 35 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse.

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto:

Come illustrato dettagliatamente nella tab. 32, le variazioni del patrimonio netto rilevate nell'esercizio 2023 sono costituite da assegnazioni e utilizzi.

Assegnazioni da Stato/Regione

Nell'esercizio 2023 sono state rilevate assegnazioni di finanziamenti da Stato/Regione, come dalla seguente tabella riepilogativa:

DD n6 del 19.04.24 PC FSE	D.D. n. 6 del 19.04.24 - Postazioni PC per FSE 23	43.473,85
POR-FESR 14-20 assegn. 23	DD n. 275 del 18.05.2023 CUP G24E23000150006 TecOs	2.552.703,60
POR-FESR 14-20 assegn. 23	DD n. 276 del 19.05.2023 CUP G24E23000150006 TecOs	1.176.640,00
POR-FESR 14-20 assegn. 23	DD n. 71 del 23.02.2023 CUP G27H22000800002 TecOsp	463.844,00
POR-FESR 14-20 assegn. 23	DD n. 293 del 20.10.2023 SIA	1.295.725,40
POR-FESR 14-20 assegn. 23	DD n. 299 del 23.10.2023 SIA	115.900,00
POR-FESR 14-20 assegn. 23	DD n. 300 del 23.10.2023 SIA	120.117,76
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E20003490005 AMMOD. TOMOGRAFO COMP.	906.893,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E20003500005 AMMOD. TELECOM. DIG ES. REPARTO	211.435,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E20003510005 AMMOD. TELECOM. DIG ES. REPARTO	197.951,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E20003520005 AMMOD. TELECOM. DIG ESAMI P.S.	327.389,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E20003530005 AMMOD. TELECOM. DIG ESAMI P.S.	301.009,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000580005 AMMOD. ECOGRAFO MULTIDISC.	100.040,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000590005 AMMOD. ECOGRAFO MULTIDISC.	100.040,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000600005 AMMOD. ORTOPANTOMOGRAFO	89.304,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000790005 AMMOD. TOMOGRAFO COMP.	695.400,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000800005 AMMOD. TOMOGRAFO RM	695.400,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000810005 AMMOD. TOMOGRAFO COMP.	1.188.280,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000820005 AMMOD. ANGIOGRAFO CARDIOL.	790.560,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000830005 AMMOD. ANGIOGRAFO VASCOLARE	790.560,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000840005 AMMOD. TELECOM. DIG ES. REPARTO	338.794,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000850005 AMMOD. TELECOM. DIG ES. REPARTO	338.794,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000860005 AMMOD. TELECOM. DIG ES. REPARTO	338.794,00
PNRR M6C211.1.2 Tecn. Osp	CUPG24E22000870005 AMMOD. TELECOM. DIG ESAMI P.S.	338.794,00
PNRR M6C211.1.1 SIA	CUP C29E22000000006 AMMOD. PARCO TECNOLOGICO	8.075.335,54
PNRR M6C211.2 Ing. Osp	CUP C25F21002470001 VERSO UN OSP. SICURO	54.395.000,00
		75.988.177,15

Destinazione a investimenti di contributi in conto esercizio

L'importo di euro 3.842.009,79 è stato imputato al conto Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio a copertura delle acquisizioni di cespiti effettuate nell'anno, finanziate con contributi in c/esercizio destinati ad investimenti;

Utilizzi

Gli utilizzi 2023, per un totale di euro 5.952.369,31, sono costituiti esclusivamente dalle sterilizzazioni dell'esercizio. Di questi, euro 5.888.741,63 sono relativi a sterilizzazioni su finanziamenti per investimenti; euro 63.627,68 sono relativi a sterilizzazioni su riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

Revoche

Come già illustrato nella sezione dedicata ai Crediti, con nota 11193 del 10/03/2023, la Direzione Generale per la Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute, su richiesta della Direzione generale della Tutela della Salute della Regione Campania, ha revocato l'intervento di finanziamento, del valore di 8 milioni di euro, per "Lavori di demolizione e ricostruzione dell'edificio G e adeguamento normativo e funzionale delle sale operatorie day surgery dell'edificio F", finanziato con fondi ex Art. 20, L. 67/88 fase III 1° stralcio, che era stato ammesso a finanziamento in data 23.04.2021 con codice n. 150.150907.H.080. Tale intervento è stato rimodulato, a seguito di richiesta di questa AORN, e rifinanziato con Decreto Generale della Programmazione Sanitaria del Ministero della Salute n. MDS_DGPROGS-98 DEL 28/03/2024, con fondi ex art. 20 L. 67/88 - IV fase - scheda n. 3.

Si è provveduto a stornare il credito ed il relativo finanziamento, in attesa di rilevare, nell'esercizio 2024, la nuova assegnazione. Non essendo ancora state effettuate spese a valere sull'intervento revocato, non sono state necessarie ulteriori rettifiche.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti:

PN01 - NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati donazioni e lasciti vincolati ad investimenti. Le differenze rispetto all'esercizio precedente sono costituite da utilizzi per sterilizzazioni.
------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

PN02 – Fondo di dotazione:

PN02 - NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
------------------	-----------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

Tab. 36 Consistenza e movimentazioni dei fondi 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	47.040	0	0	47.040	0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	41.996.531	12.317.679	-1.406.323	11.032.338	41.875.549
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	12.234.249	2.128.301	-423.500	2.174.696	11.764.355
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	6.977.427	2.074.000	0	70.753	8.980.674
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	14.466.980	5.000.000	0	5.578.505	13.888.475
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	125.000	0	0	0	125.000
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	1.865.944	200.000	0	336.362	1.729.582
PBA060	Altri fondi rischi:	6.326.931	2.915.378	-982.823	2.872.021	5.387.464
	<i>Fondo contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti</i>	2.626.334	396.850		599.096	2.424.088
	<i>Fondo contenzioso per ritardato / mancato pagamento</i>	3.484.848	2.416.028	-982.823	2.271.405	2.646.648
	<i>Fondo contenzioso personale convenz. e non dipendente</i>	179.083	102.500		1.521	280.062
	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	2.111	0			2.111
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0				0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0				0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0				0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	8.121.069	1.169.895	3.926.065	1.069.507	12.147.522
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	455.000	283.441	3.898.702	256.152	4.380.991
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.666.069	886.454		785.992	7.766.531
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0		27.363	27.363	0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0				0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	4.379.739	1.579.035	0	152.538	5.806.236
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.709.944	1.233.601		0	4.943.545
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0				0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	669.795	345.434	0	152.538	862.691
	Fondo retribuzione di risultato organi direttivi	328.045	101.345		152.538	276.852
	Riduzione liste di attesa e altri fondi ALPI	341.750	192.863			534.613
	Fondo sperimentazioni	0	51.226			51.226
PBZ999	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	54.544.379	15.113.649	2.519.741	12.254.382	59.829.307

Fondo imposte

Non sono presenti accantonamenti nell'esercizio. Il fondo presente al 01.01.2023 è stato interamente utilizzato per il pagamento dell'IRES 2022.

Fondi quote inutilizzate contributi

I fondi per quote inutilizzate contributi sono relativi a quote di contributi finalizzati e vincolati non utilizzate nell'anno di assegnazione. Gli utilizzi e gli accantonamenti saranno trattati nel dettaglio nella sezione relativa al Conto Economico. Per quanto riguarda le riclassifiche dell'esercizio, si tratta delle seguenti rilevazioni contabili:

Crediti v/Regione per FSR indistinto di anni precedenti sorti nel 2023, rilevati a Quote inutilizzate contributi come da indicazioni Regione					
Capitolo	Descrizione Capitolo	Importo	Anno FSN	N° Provvedimento di assegnazione	Data Provv. di assegnazione
U07215	Spese di organizzazione per corsi di formazione specifica in medicina generale	40.210,00	2021	D.D. n. 151	21/08/2023
U07566	Spese di progettazione e spese di verifica della vulnerabilità sismica delle strutture sanitarie	3.750.391,60	2019	D.D. n. 206	30/11/2023
U07462	Risorse per prestazioni aggiuntive personale per vaccinazioni (riparto l.178/2020 c.467 all.c)	107.300,00	2021	DGRC n. 424 - Riparto FSR 2023 - All. 3.2	06/08/2024
U07462	Risorse per prestazioni aggiuntive personale per vaccinazioni (riparto l.178/2020 c.467 all.c)	800,00	2021	DGRC n. 424 - Riparto FSR 2023 - All. 4.2	06/08/2024
TOTALE		3.898.701,60			

Crediti v/Regione per FSR vincolato di anni precedenti sorti nel 2023, rilevati a Quote inutilizzate contributi come da indicazioni Regione					
Capitolo	Descrizione Capitolo	Importo	Anno FSN	N° Provvedimento di assegnazione	Data Provv. di assegnazione
U07412	Ripartizione finanziamento di cui al decreto legislativo 28 settembre 2012, n. 178 ss.mm.ii.. – personale ex C.R.I.	27.362,98	2022	DGRC n. 424 - Riparto FSR 2023 - All. 3.3	06/08/2024
TOTALE		3.898.701,60			

Fondo rinnovi contrattuali

Il fondo rinnovi contrattuali accoglie gli accantonamenti destinati a coprire il costo degli arretrati per rinnovi contrattuali, calcolati a partire dal costo degli anni precedenti sulla base di aliquote comunicate dalla Regione (per il 2023, comunicazione via e-mail del 18.06.2024). Per l'anno 2023 non sono stati effettuati utilizzi.

Per quanto riguarda gli altri fondi per oneri e spese, l'utilizzo di euro 12.395 è riferito alla retribuzione di risultato degli organi direttivi per l'anno 2021.

Fondi rischi

I fondi rischi corrispondono, sia per l'ammontare dei singoli fondi, sia per gli accantonamenti, sia per le insussistenze, ai valori riscontrabili sulla piattaforma ministeriale Legal App, ove ciascuna Azienda del Servizio Sanitario Regionale è tenuta a rilevare i propri fascicoli di contenzioso, assegnando a ciascun fascicolo un importo ed un rischio percentuale di soccombenza. I valori delle insussistenze (residui su fascicoli per i quali la sentenza è stata favorevole all'Azienda o sfavorevole per un importo inferiore rispetto all'accantonato) sono contenuti nella colonna "Riclassifiche dell'esercizio".

Di seguito la scheda monitoraggio regionale riportante i valori dei fondi al 31.12.2023 sulla piattaforma LegalApp, nonché degli accantonamenti, utilizzi ed insussistenze dell'esercizio.



Fondo Rischi Contenzioso Sottocategorie

Azienda: AO CASERTA - S. ANNA E S. SEBASTIANO
Anno Contabile: 2023

Data Aggiornamento: 21/08/2024 00.00.00

Sottocategoria	Quota Capitale	Interessi	Spese Legali	Totale	(A) Valutazione aziendale del rischio di soccombenza	(B) Fondo Rischi	(C= B/A) % di copertura da fondo rischi	(D) Fondo Rischi X-1	(E) Utilizzo Fondo Rischi nel corso dell'anno	(F=B-D+E) Accantonamenti	(G) Insussistenze
A.1 Tetti di spesa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
A.2 Tetti di spesa (ospedali religiosi)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
A.3 Tariffe riabilitazione ex art. 26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
A.4 Tariffe ospedalità (case di cura private)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
A.5 Tariffe ospedalità (ospedali religiosi)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
A.6 Tariffe specialistica, ecc.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
A.7 Contestazioni su controllo delle prestazioni rese da accreditati	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
B.1 Contenzioso relativo a personale dipendente	21,611,651.36	141,067.18	4,138,083.17	25,890,801.71	8,980,673.85	8,980,673.85	100	6,977,427.08	70,753.23	2,074,000.00	0.00
B.2 Contenzioso relativo a personale convenzionato e non dipendente	996,060.00	0.00	388,000.00	1,384,060.00	329,914.46	329,914.46	100	228,935.46	1,521.00	102,500.00	0.00
C.1 Riscarcimento danni (morte, responsabilità professionale etc.)	84,057,450.96	313,451.19	3,772,540.48	88,143,442.63	11,764,354.71	11,764,354.71	100	12,234,249.53	2,174,695.96	2,128,301.14	423,500.00
C.2 Rischi copertura diretta- autoassicurazione	0.00	0.00	0.00	13,888,474.83	13,888,474.83	13,888,474.83	100	14,466,980.04	5,578,505.21	5,000,000.00	0.00
C.3 Fondo rischi per franchigia assicurativa	0.00	0.00	0.00	0.00	125,000.00	125,000.00	100	125,000.00	0.00	0.00	0.00
D.1 Contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti	21,681,600.00	135,549.00	1,638,745.00	23,455,894.00	2,424,088.10	2,424,088.10	100	2,626,333.80	599,095.70	396,850.00	0.00
D.2 Contenzioso per ritardato / mancato pagamento	113,873,013.92	2,038,783.57	5,925,828.83	121,837,626.32	2,631,350.15	2,631,350.15	100	3,469,550.16	2,271,404.56	2,416,027.98	982,823.43
D.3 Altro	224.60	0.00	10,500.00	10,724.60	2,111.23	2,111.23	100	2,111.23	0.00	0.00	0.00
E.1 Fondo rischi per interessi di mora	0.00	0.00	0.00	0.00	1,729,581.64	1,729,581.64	100	1,865,943.55	336,361.91	200,000.00	0.00
Totale	242,220,000.84	2,628,850.94	15,873,697.48	274,611,024.09	41,875,548.97	41,875,548.97	100	41,996,530.85	11,032,337.57	12,317,679.12	1,406,323.43

Tab. 37 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 31/12/2023	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014	2.216.936	B.1) Acquisti di beni	42.836	529.100	839.751		220.378
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	430.373	53.499	101.000		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	473.209	582.599	940.751	0	
	2015	896.240	B.1) Acquisti di beni	94.857		426.567	14.328	71.390
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	100.459		202.968	45.856	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	195.316	0	629.534	60.185	
	2016	1.013.815	B.1) Acquisti di beni	98.802			47.857	805.240
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	109.773			64.251	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	208.575	0	0	112.108	
	2017	1.169.930	B.1) Acquisti di beni	86.380				912.960
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale			99.730	70.860				
Altri costi (dettagliare)								
Totale			186.110	70.860	0	0		
2018	1.856.034	B.1) Acquisti di beni	184.364	229.650			1.229.466	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale	212.554					
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	396.918	229.650	0	0		
2019	1.471.302	B.1) Acquisti di beni		229.538			1.241.764	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	229.538	0	0		
2020	1.335.603	B.1) Acquisti di beni				105.255	1.335.603	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale				125.499		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	230.754		

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2023	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
2021	897.599	B.1) Acquisti di beni				85.954	897.599	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale				143.348		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	229.302		
2022	951.669	B.1) Acquisti di beni				75.845	951.669	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale				77.798		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale				153.643		
2023	886.454	B.1) Acquisti di beni					886.454	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	153.643		
TOTALE						7.766.531		

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2023	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
2020	649.551	B.1) Acquisti di beni					0	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale		406.526	243.025			
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale		406.526	243.025	0		
2021	747.266	B.1) Acquisti di beni					0	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale		450.852	296.414			
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	450.852	296.414	0		
2022	759.767	B.1) Acquisti di beni					198.848	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale			110.576	256.152		
		A Debito v/Regione rif. comunicazione Regione via mail del 29.06.2023			194.191			
		Totale	0	0	304.767	256.152		

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2023	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
2023	4.182.142	B.1) Acquisti di beni					4.182.142	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		A Debito v/Regione rif. comunicazione Regione via mail del 29.06.2023						
		Totale	0	0	0	0		
TOTALE						4.380.991		

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2023	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	27.363	B.1) Acquisti di beni					0	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale				27.363		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	27.363		
TOTALE						0		

Non sono presenti quote inutilizzate di contributi per ricerca né di contributi vincolati da privati. Pertanto le tabelle nn. 39 e 40 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse.

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi

Fondo	Criteri di determinazione
Cause civili e oneri processuali	Piattaforma regionale LegalApp*
Contenzioso personale dipendente	Piattaforma regionale LegalApp*
Copertura diretta dei rischi (Autoassicurazione)	Piattaforma regionale LegalApp*
Contenzioso contestazioni su forniture e appalti	Piattaforma regionale LegalApp*
Contenzioso ritardato/mancato pagamento	Piattaforma regionale LegalApp*

Contenzioso personale convenzionato e non dipendente	Piattaforma regionale LegalApp*
Contenzioso altro	Piattaforma regionale LegalApp*
Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione	Effettivo residuo di fondi per contributi vincolati non ancora impiegati per l'esecuzione delle attività previste
Rinnovi contrattuali personale dipendente	<p>BA2860 "Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica" = 3,08% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2110 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2110 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO"] + 0,22% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2110 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2110 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO"]]</p> <p>BA2870 "Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica" = 3,08% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2150 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2150 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO"] + 3,08% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2240 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2240 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE"] + 3,08% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2330 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO TECNICO" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2330 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO TECNICO"] + 3,08% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2420 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2420 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO"] + 0,22% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2150 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2150 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO"] + 0,22% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2240 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2240 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE"] + 0,22% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2330 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO TECNICO" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2330 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO TECNICO"] + 0,22% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2420 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO" + 3,48% * COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2420 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO"]]</p> <p>BA2880 "Acc. Rinnovi contratt.: comparto" = 0,22% * {[4,97% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2190 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2190 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO")]+ [4,97% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2280 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2280 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE")]+[4,97% (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2370 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2370 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO")]+ [4,97% (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2460 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO") +(COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2460 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO")]} + 0,55% * {[4,97% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2190 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2190 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO")]+ [4,97% * (COSTO CE</p>

	CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2280 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2280 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE"])+[4,97% (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2370 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2370 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO"])+ [4,97% (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2460 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO") +(COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2460 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO")}] }
Interessi moratori	Stima su importi e tempi di ritardato pagamento delle fatture scadute
Retribuzione di risultato organi direttivi	20% compensi e oneri Direttori e Collegio sindacale
Riduzione liste di attesa	5% su Intramoenia

* Le aziende campane del S.S.N. sono tenute ad iscrivere nella piattaforma regionale LegalApp ogni fascicolo legale relativo a contenzioso in atto, indicando il fondo di riferimento, l'importo del contenzioso ed esprimendo un giudizio sulla percentuale di rischio di soccombenza. Su queste basi il sistema calcola automaticamente il valore dell'accantonamento da effettuare, con le sole eccezioni del contenzioso registrato sotto la voce Autoassicurazione e degli accantonamenti per Franchigia assicurativa e Interessi di mora.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri

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

13. Trattamento di fine rapporto

Ai sensi dell'art. 1 comma 7 del DPCM 20.12.1999, "In attuazione di quanto disposto dall'art. 2, comma 8, della legge 8 agosto 1995, n. 335, la gestione del fondo per il trattamento di fine rapporto dei dipendenti dello Stato, delle aziende di Stato, della scuola, delle università, della sanità e degli enti locali è affidata all'INPDAP". Non sono pertanto presenti fondi relativi al trattamento di fine rapporto (TFR). Per questo motivo la tabella n. 41 ex all. 3 D.lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa. È parimenti omesso il quadro TR01 del medesimo allegato.

14. Debiti

Tab. 42 Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	0			0		
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	432.707	19.568.191	19.851.198	149.700		
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	149.700	0	0	149.700	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	283.007	19.568.191	19.851.198	0	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0			0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	351.902	751.825	706.740	396.986	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	351.902	751.825	706.740	396.986	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	165.490	139	1.308	164.320	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	517.391	751.963	708.049	561.306	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	1.438.747	216.583.057	215.459.085	2.562.719	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	1.438.747	216.583.057	215.459.085	2.562.719	0	0
	<i>Debiti verso So.Re.Sa. spa per centralizzazione acquisti</i>	<i>1.438.747</i>	<i>216.583.057</i>	<i>215.459.085</i>	<i>2.562.719</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	21.765.723	226.297.414	221.513.032	26.550.105	8.794.214	18.434.820
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	21.765.723	226.297.414	221.513.032	26.550.105	4.397.107	9.217.410
PDA301	<i>Debiti verso altri fornitori</i>	<i>22.124.782</i>	<i>224.526.554</i>	<i>219.925.099</i>	<i>26.726.236</i>	<i>4.573.238</i>	<i>9.217.410</i>
PDA302	<i>Note di credito da ricevere (altri fornitori)</i>	<i>-359.059</i>	<i>1.770.861</i>	<i>1.587.933</i>	<i>-176.132</i>	<i>-176.132</i>	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0			0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.977.040	51.208.415	50.653.430	6.532.024		
	Erario c/ritenute fiscali al personale dipendente	39.942	0	0	39.942		
	Erario c/ritenute fiscali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.307	0	0	1.307		

	Erario c/ritenute lavoratore autonomo	0	141.744	141.169	575		
	Erario c/lva	0	0	0	0		
	Erario c/lva a debito	2.514	74.053	66.955	9.611		
	IVA a debito per Split Payment (Legge di Stabilità 2015)	0	12.826	12.826	0		
	IVA a debito split payment attività istituzionale	0	10.976.403	10.976.403	0		
	Altri debiti tributari (IRES, IRAP, altre imposte e tasse)	5.933.277	40.003.390	39.456.078	6.480.589		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	9.726.161	31.164.465	31.562.507	9.328.118		
	Debiti per ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	9.604.833	30.516.220	30.889.380	9.231.674		
	Debiti verso altri Istituti Previdenziali	121.327	648.244	673.127	96.444		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	19.274.371	182.188.533	187.672.805	13.790.099		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	21.606	21.606	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.803.980	60.951.510	66.469.720	13.285.770		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	470.391	121.215.418	121.181.480	504.329		
	Debiti per ritenute c/terzi	46.731	944.570	924.331	66.969		
	Debiti per depositi cauzionali di terzi	16.119	700	0	16.819		
	Altri debiti diversi	407.542	607.640	594.640	420.542		
	Altri debiti relativi al Personale	0	119.662.508	119.662.508	0		

Tab. 43 Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE al 31/12/2023				
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
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					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	149.700	0	0	0	0
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	149.700				
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	145.693	25.106	51.797	22.196	152.194
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	145.693	25.106	51.797	22.196	152.194
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	158.866	0	5.454		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	304.559	25.106	57.251	22.196	152.194
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	2.562.719
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	2.562.719
	<i>Debiti verso So.Re.Sa. spa per centralizzazione acquisti</i>					2.562.719
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	8.795.548	328.859	62.472	3.160.948	14.202.278
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	8.795.548	328.859	62.472	3.160.948	14.202.278
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0				
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	486.818	51.175	196.674	429.894	5.367.464
	Erario c/ritenute fiscali al personale dipendente	39.943				
	Erario c/ritenute fiscali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.307				575
	Erario c/IVA					
	Erario c/IVA a debito				2.514	7.097
	IVA a debito per Split Payment (Legge di Stabilità 2015)					
	Altri debiti tributari (IRES, IRAP, altre imposte e tasse)	445.568	51.175	196.674	427.381	5.359.792

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE al 31/12/2023				
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
	Debiti per ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	3.547.923	386.286	461.558	456.780	4.475.572
	Debiti verso altri Istituti Previdenziali	3.510.045	350.113	435.177	435.884	4.422.206
		37.878	36.173	26.380	20.896	53.366
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	7.275.185	1.058.015	1.185.550	1.583.614	2.687.735
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.933.027	1.039.982	1.166.145	1.583.614	2.563.002
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	342.158	18.033	19.405	0	124.733
	Debiti per ritenute c/terzi	15.817	14.013	16.105	0	21.033
	Debiti per depositi cauzionali di terzi	16.119				700
	Alti debiti diversi	310.222	4.020	3.300		103.000

Tab. 44 Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	149.700
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	149.700
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI	0	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	396.986	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	396.986	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	164.320	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	561.306	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	2.562.719		0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	2.562.719		0
	Debiti v. So.Re.Sa. Spa	2.562.719		0
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	26.550.105	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	26.550.105	0	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0

PDA320	DEBITI TRIBUTARI	6.532.025	0	0
	...			
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	9.328.118	0	0
	...			
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI	13.790.099	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	13.285.770		0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	504.329	0	0
	<i>Debiti per ritenute c/terzi</i>	66.969		
	<i>Debiti per depositi cauzionali di terzi</i>	16.819		
	<i>Alti debiti diversi</i>	420.542		

Non sono presenti debiti per mutui. Pertanto la tabella n. 45 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa.

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

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensa- zione	Mobilità non in compen- sazione	Altre prestazioni
201 ASL AVELLINO	0	0	58
202 ASL BENEVENTO	0	0	0
203 ASL CASERTA	0	0	56.579
204 ASL NAPOLI 1 CENTRO	0	0	87.636
205 ASL NAPOLI 2 NORD	0	0	4.880
206 ASL NAPOLI 3 SUD	0	0	2.603
207 ASL SALERNO	0	0	0
901 AO CARDARELLI	0	0	30.101
902 AO SANTOBONO-PAUSILLIPON	0	0	891
903 AO DEI COLLI	0	0	4.593
904 AOU RUGGI	0	0	1.277
905 AO MOSCATI	0	0	33.236
906 AO S. PIO	0	0	980
907 AO SAN SEBASTIANO	0	0	0
908 AOU VANVITELLI	0	0	98.000
909 AOU FEDERICO II	0	0	58.224
910 IRCCS PASCALE	0	0	17.929

DB01 – Transazioni

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

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	Si rappresenta che nel corso del 2023 si è proceduto alla sistemazione contabile dei Debiti v/dipendenti per complessivi € 4.811.633, di cui per € 4.174.242, relativi agli esercizi 2019 e precedenti, in accoglimento delle comunicazioni dell’UOC Gestione Risorse Umane. Il dettaglio è stato fornito a pag. 85 della presente Nota.

15. Ratei e risconti passivi

on sono presenti ratei né risconti passivi. Pertanto le tabelle nn. 47 e 48 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse.

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

Non sono presenti rilevazioni sui conti d’ordine. Pertanto la tabella n. 49 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa. Sono parimenti omessi i quadri da CO01 a CO03 del medesimo allegato.

17. Contributi in conto esercizio

Tab. 50 Dettaglio 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		32.813.994	62.221.618	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 51 Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				97.476.795	96.306.901	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 424/2024	06/08/2024	Riparto FSR indistinto vincolato extra fondo sanitario esercizio 2023	95.035.612	94.752.172	4010101
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				2.441.183	1.554.729	
	Piano nazionale malattie rare 2023 – 2026 intesa n. 121/csr del 24 maggio 2023				32.111	32.111	4010102020
	Innovativi Legge 232/16				642.981	642.981	4010102020
	L1 - PDTA Pazienti Cronici				141.976		4010102020
	L2 - Equità Ambito Sanitario				102.229		4010102020
	L3 - Cure Palliative e Terapia del Dolore				228.135		4010102020
	L4 - Piano Prevenzione				71.980		4010102020
	L5 - Tecnologia Sanitaria				342.135		4010102020
	Farmaci Innovativi Legge 232/16				879.638	879.638	4010102020
AA0050	EXTRA FONDO:				506.535	506.535	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0		
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):				506.535	506.535	
	Assistenza a Stranieri Temporaneamente Presenti				479.172	479.172	4010102010
	All. 3.1 DGR 424/2024 Fin. personale ex CRI DLgs 178/2012	DGR 424/2024	06/08/2024		27.363	27.363	4010201044
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/ 92:				0		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	0	
	PER RICERCA:				0	0	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	
	Imprese				0	0	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				97.983.330	96.813.436	

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	97.476.795	3.842.010	3,9415
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extrafondo	506.535		-
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0		-
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0		-
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		-
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0		-
	Totale	97.983.330	3.842.010	3,9211

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?	SI	I contributi da Regione per quota FS regionale sono aumentati, passando da €/000 87.193 del 2021 a 97.477 (+ 10.284 €/000), a motivo della maggiore erogazione di contributi indistinti (+10.733) e di finanziamento funzioni (+2.542 €/000), a fronte di una riduzione dei contributi finalizzati (-140 €/000) e vincolati -2.850 €/000). I contributi extra fondo si sono parimenti ridotti (-380 €/000). Non sono pervenuti contributi in c/esercizio da privati.

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASL Avellino	ASL Benevento	ASL Caserta	ASL Napoli 1 Centro	ASL Napoli 2 Nord	ASL Napoli 3 Sud	ASL Salerno	Az. Ospedaliere Regione	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	532.851	2.555.149	75.388.422	2.553.777	6.441.437	3.514.857	965.898		91.952.392
AA0350	Prestazioni di ricovero	493.556	2.076.388	60.822.915	2.044.755	5.412.728	2.752.337	837.717		74.440.396
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	15.837	121.313	3.563.511	78.243	294.055	165.667	18.960		4.257.586
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0380	Prestazioni di File F	23.458	357.448	11.001.996	430.779	734.654	596.853	109.221		13.254.410
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0
AA0410	Prestazioni termali									0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									1.783.254
AA0460	Prestazioni di ricovero									1.337.199
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									191.108
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0490	Prestazioni di File F									239.647
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0
AA0520	Prestazioni termali									0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									15.300
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	532.851	2.555.149	75.388.422	2.553.777	6.441.437	3.514.857	965.898		93.735.646
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	115	599	401.491	70.165	3.017	154.506	179	576.748	1.206.819
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								0	0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		599	401.491	70.165	3.017	154.506	179	576.748	1.206.819
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	532.966	2.555.748	75.789.912	2.623.942	6.444.454	3.669.363	966.077	576.748	93.159.211
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									1.783.254
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									94.942.465

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	-
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.641.132	1.268.348	372.784	+29
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	-
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art . 55 c.1 let t . c), d) ed ex art . 57-58)	86.318	27.576	58.741	+213
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art . 55 c.1 let t . c), d) ed ex art . 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.089.510	283.576	805.934	+284
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	172.013	155.314	16.699	+11
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
	TOTALE RICAVI IN TRAMOENIA	2.988.973	1.734.814	1.254.159	+72
BA1210	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	-
BA1220	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.170.067	919.628	250.439	+27
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	-
BA1240	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art . 55 c.1 let t . c), d) ed ex Art . 57-58)	58.107	19.028	39.080	+205
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art . 55 c.1 let t . c), d) ed ex Art . 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	733.435	195.667	537.768	+275
BA1260	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Altro	228.352	173.007	55.345	+32
BA1270	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.189.962	1.307.330	882.632	+68
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	129.091	83.243	45.848	+55
	Costi diretti, indiretti e generali	100.383	25.367	75.016	+296
	Fondo riduzione liste attesa	112.556	65.840	46.716	+71
	Indennità di esclusività medica	90.321	53.919	36.402	+68
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	432.352	228.369	203.983	+89

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	ASL Napoli 1 Centro	AORN San Giuseppe Moscati	AORN Cardarelli	AORN San Pio	AORN Santobono - Pausilipon	AOU Federico II	AOU Vanvitelli	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-	-	-	-	-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								-
Sangue ed emocomponenti	52.026	28.375	19.981	114.231	11.513	477	6.409	233.012
Dispositivi medici:								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
TOTALE	52.026	28.375	19.981	114.231	11.513	477	6.409	233.012

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Il valore dei proventi e ricavi diversi è nettamente superiore all'esercizio precedente (+6.568 €/000) grazie alla ripresa a pieno regime delle attività ricovero e ambulatoriali a seguito della cessazione della pandemia Covid-19.

19. Acquisti di beni

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		Totale
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	22.904.522		22.904.522
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	22.251.383		22.251.383
Medicinali senza AIC	451.717		451.717
Ossigeno e altri gas medicali	201.422		201.422
Emoderivati di produzione regionale	0		0
Prodotti dietetici	31.250		31.250
TOTALE	22.935.772		22.935.772

Non sono stati effettuati, nell'anno 2023, acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche. Pertanto la tabella n. 57 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa.

AB01 – Acquisti di beni

AB01 - NO	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, <i>in entrata</i> e in uscita.
------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB01. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	Emoderivati
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Il costo per l'acquisto di beni è aumentato di circa 6.450€/000 euro rispetto all'esercizio 2022 a causa della ripresa a regime delle attività di ricovero e ambulatoriali dopo la cessazione dell'emergenza Covid.

20. Acquisti di servizi

Tab. 58 Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASL Napoli 1 Centro	AOU Vanvitelli	AOU Federico II	ASL Napoli 2 Nord	AORN Moscati	Altre AA.SS.	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0	0	0		0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F							0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione							0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							0
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							0
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							0
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							0
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	0	0	0	0	0
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	69.475	139.242	104.258	12.627	77.447	23.867	426.915
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	69.475	139.242	104.258	12.627	77.447	23.867	426.915
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	69.475	139.242	104.258	12.627	77.447	23.867	426.915
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							0
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							426.915

Tab. 59 Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	-
BA0420	- da convenzione	0	0	0	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	0	0	0	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	0	0	0	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	-
BA0500	- da convenzione	0	0	0	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	0	0	0	-
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	0	0	0	-
BA0580	- da privato	0	0	0	-
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	-
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	0	0	0	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	-
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0740	- da privato	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	-
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0790	- da privato	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	0	0	0	-
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0840	- da privato	0	0	0	-

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0	0	-
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	-
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza o ospedaliera da Case di Cura private</i>	0	0	0	-
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	0	0	0	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	-
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	0	0	0	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	-
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	-
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA1070	- da privato	0	0	0	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-

Tab. 60 Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	150.786	124.440	26.346	+21
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA1130	- da privato	150.786	124.440	26.346	+21
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	5.192	-5.192	-100
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	424	-424	-100
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	4.768	-4.768	-100
BA1180	- da privato (intraregionale)	0	0	0	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.189.962	1.307.330	882.632	+68
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	1.000	18.038	-17.038	-94
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	1.000	0	1.000	-
BA1300	Rimborsi per cure all' estero	0	0	0	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	0	18.038	-18.038	-100
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	2.308.196	3.083.881	-775.685	-25
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	302.325	215.389	86.936	+40
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	10.888	0	10.888	-
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.994.984	2.868.492	-873.508	-30
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.489.364	1.951.276	-461.912	-24
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	-
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	56.227	64.476	-8.249	-13
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	309.117	178.992	130.125	+73
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	470.781	-470.781	-100
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	140.276	202.968	-62.692	-31
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	2.082.875	1.216.469	866.406	+71
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	2.082.875	1.216.469	866.406	+71
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	-

Tab. 61 Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Adapta S.p.A.		IT00888921004	sterilizzazione	2023	1.610.199,07			1.610.199,07			1.610.199,07
Neo Surgical Service S.r.l.		IT05037360657	trasporto sangue NAT	2023	127.734,00			127.734,00			127.734,00
Cammarota Fabrizio		IT05649541215	sorv. radiologica	2023	44.534,90			44.534,90			44.534,90
La.Di Medical		IT06652990638	supporto RUP	2023	48.312,00			48.312,00			48.312,00
Air Liquide Sanità Service		IT12906300152	vari serv. sanitari	2023	235.754,82			235.754,82			235.754,82
Fondazione Banca degli Occhi Veneto		IT03068370273	serv. forn. cornee	2023	113.810,00			113.810,00			113.810,00
Stanga Andrea		IT00400890612	sorv. sanitaria	2023	25.240,00			25.240,00			25.240,00
Vari fornitori			vari serv. sanitari	2023	28.076,42			28.076,42			28.076,42

Altre informazioni relative all'acquisto di servizi sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se si, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Il costo per l'acquisto di servizi sanitari è aumentato, rispetto all'esercizio 2022, di 977 €/000, principalmente a causa dell'aumento del costo del servizio di sterilizzazione dello strumentario chirurgico e di altri servizi sanitari accessori.

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 - NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

AS03 - SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:</p> <table><tr><td>1) Consulenze da A.A.S.S. della Regione:</td><td>302 €/000</td></tr><tr><td>2) Consulenze da altri enti della Regione:</td><td>11 €/000</td></tr><tr><td>3) Consulenze da A.A.S.S. extraregione:</td><td>0 €/000</td></tr><tr><td>4) Convenzionamento interno:</td><td>1.489 €/000</td></tr><tr><td>5) Collab. Coordinate continuative da privato:</td><td>56 €/000</td></tr><tr><td>6) Lavoro interinale area sanitaria:</td><td>0 €/000</td></tr><tr><td>7) Borse di studio a terzi area sanitaria.:</td><td>140 €/000</td></tr><tr><td>8) Indennità a personale universitario area san.:</td><td>309 €/000</td></tr><tr><td></td><td>per un totale di 2.308 €/000</td></tr></table>	1) Consulenze da A.A.S.S. della Regione:	302 €/000	2) Consulenze da altri enti della Regione:	11 €/000	3) Consulenze da A.A.S.S. extraregione:	0 €/000	4) Convenzionamento interno:	1.489 €/000	5) Collab. Coordinate continuative da privato:	56 €/000	6) Lavoro interinale area sanitaria:	0 €/000	7) Borse di studio a terzi area sanitaria.:	140 €/000	8) Indennità a personale universitario area san.:	309 €/000		per un totale di 2.308 €/000
1) Consulenze da A.A.S.S. della Regione:	302 €/000																		
2) Consulenze da altri enti della Regione:	11 €/000																		
3) Consulenze da A.A.S.S. extraregione:	0 €/000																		
4) Convenzionamento interno:	1.489 €/000																		
5) Collab. Coordinate continuative da privato:	56 €/000																		
6) Lavoro interinale area sanitaria:	0 €/000																		
7) Borse di studio a terzi area sanitaria.:	140 €/000																		
8) Indennità a personale universitario area san.:	309 €/000																		
	per un totale di 2.308 €/000																		

Tab. 62 Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	17.330.655	16.166.811	1.163.844	+7
BA1580	Lavanderia	2.021.119	1.692.209	328.910	+19
BA1590	Pulizia	2.810.618	2.620.965	189.653	+7
BA1600	Mensa	3.443.950	2.933.411	510.539	+17
BA1610	Riscaldamento	966.527	928.015	38.511	+4
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.251.573	1.146.049	105.524	+9
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	0	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.110.270	965.193	145.077	+15
BA1650	Utenze telefoniche	33.598	160.963	-127.366	-79
BA1660	Utenze elettricità	2.129.613	1.958.372	171.241	+9
BA1670	Altre utenze	383.844	326.365	57.480	+18
BA1680	Premi di assicurazione	57.027	40.458	16.569	+41
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	5.845	634	5.210	+821
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	3.116.672	3.394.175	-277.503	-8
	...				
	...				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	496.076	73.538	422.538	+575
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	13.746	-13.746	-100
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	496.076	59.792	436.284	+730
BA1790	<i>Consulenze non sanitarie da privato</i>	493.994	46.414	447.580	+964
BA1800	<i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	0	0	0	-
BA1810	<i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	0	0	0	-
BA1820	<i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	0	0	0	-
BA1830	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>	2.082	13.378	-11.296	-84
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	-
BA1850	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0	-
BA1860	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università</i>	0	0	0	-
BA1870	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	0	0	0	-
	FORMAZIONE	96.371	152.753	-56.382	-37
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	38.706	-38.706	-100
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	96.371	114.047	-17.676	-15
	TOTALE	17.923.102	16.393.101	1.530.001	+9

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:	
	1) Consulenze per incarichi legali:	401 €/000
	2) Incentiv. al personale dip. per collab. consul, non san.	86 €/000
	3) Consulenze non sanitarie da privato	7 €/000
	4) Lavoro interinale area non sanitaria:	0 €/000
	5) Altre collaborazioni e prest. di lavoro non san.:	2 €/000
	per un totale di	496 €/000

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.

Sono state rilevate come manutenzioni ordinarie dell'esercizio esclusivamente quelle volte a ripristinare lo stato originario del bene. Le manutenzioni che invece sono state eseguite con l'obiettivo di apportare modifiche migliorative rispetto allo stato originario, producendo in tal modo un incremento del valore del bene, sono state trattate come manutenzioni straordinarie.

Tab. 63 Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	116.752	91.145	25.607	+28
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.484.701	3.319.265	165.436	+5
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.034.031	1.432.073	-398.042	-28
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	21.615	13.083	8.532	+65
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.129	0	3.129	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
	TOTALE	4.660.228	4.855.565	-195.338	-4

Tab. 64 Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2023	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	2.021.119		2.021.119	0
BA1590	Pulizia	2.810.618		2.810.618	0
BA1600	Mensa	3.443.950		3.443.950	0
BA1610	Riscaldamento	966.527		966.527	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.251.573		1.251.573	0
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0		0	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.110.270		1.110.270	0
BA1650	Utenze telefoniche	33.598		33.598	0
BA1660	Utenze elettricità	2.129.613		2.129.613	0
BA1670	Altre utenze	383.844		383.844	0
BA1680	Premi di assicurazione	57.027		57.027	0
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0		0	-
	...			0	-
	...			0	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	5.845		5.845	0
	...			0	-
	...			0	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	3.116.672		3.116.672	0
	...			0	-
	...			0	-
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0		0	-
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	96.371		96.371	0
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	4.660.228	3.096.654	1.563.574	66
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	116.752		116.752	0
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.484.701	3.096.654	388.047	89
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.034.031		1.034.031	0
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0		0	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	21.615		21.615	0
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.129		3.129	0
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	-
	TOTALE	22.087.254	3.096.654	18.990.600	14

Non sono presenti costi per canoni di leasing. Pertanto la tabella n. 65 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa.

21. Costi del personale

Tab. 66 Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD.CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	84.253.325	78.730.813	5.522.512	+7
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	43.131.091	39.318.342	3.812.749	+10
BA2110	Costo del personale dirigente medico	40.489.026	37.003.808	3.485.218	+9
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>39.006.697</i>	<i>35.879.978</i>	<i>3.126.718</i>	<i>+9</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	20.800.136	19.270.922	1.529.214	+8
	Retribuzione di posizione	6.620.292	6.484.194	136.098	+2
	Indennità di risultato	620.983	529.991	90.992	+17
	Altro trattamento accessorio	2.210.611	1.668.052	542.559	+33
	Oneri sociali su retribuzione	8.715.595	7.909.660	805.934	+10
	Altri oneri per il personale	39.080	17.159	21.921	+128
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>1.482.329</i>	<i>1.123.830</i>	<i>358.499</i>	<i>+32</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	870.682	637.712	232.970	+37
	Retribuzione di posizione	227.611	178.056	49.555	+28
	Indennità di risultato	0	12.518	-12.518	-100
	Altro trattamento accessorio	51.239	34.086	17.153	+50
	Oneri sociali su retribuzione	332.449	261.303	71.146	+27
	Altri oneri per il personale	348	155	193	+125
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.642.065	2.314.534	327.531	+14
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>2.642.065</i>	<i>2.314.534</i>	<i>327.531</i>	<i>+14</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.648.821	1.404.801	244.020	+17
	Retribuzione di posizione	260.066	241.450	18.616	+8
	Indennità di risultato	40.189	72.353	-32.164	-44
	Altro trattamento accessorio	98.161	92.558	5.603	+6
	Oneri sociali su retribuzione	594.743	503.372	91.371	+18
	Altri oneri per il personale	85	0	85	-
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	41.122.234	39.412.471	1.709.763	+4
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>40.681.862</i>	<i>38.310.897</i>	<i>2.370.965</i>	<i>+6</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.070.463	21.845.825	1.224.637	+6
	Straordinario e indennità personale	4.812.488	3.631.414	1.181.074	+33
	Retribuzione per produttività personale	475.886	530.246	-54.360	-10
	Altro trattamento accessorio	3.287.412	3.588.897	-301.485	-8
	Oneri sociali su retribuzione	8.958.282	8.601.028	357.254	+4
	Altri oneri per il personale	77.331	113.486	-36.155	-32
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>440.372</i>	<i>1.101.574</i>	<i>-661.202</i>	<i>-60</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	262.061	744.410	-482.348	-65
	Straordinario e indennità personale	46.703	62.982	-16.279	-26
	Retribuzione per produttività personale	2.724	13.164	-10.440	-79
	Altro trattamento accessorio	13.864	18.103	-4.239	-23
	Oneri sociali su retribuzione	115.020	262.916	-147.896	-56
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>

Tab. 67 Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD.CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	669.041	636.108	32.934	+5
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	588.517	636.108	-47.591	-7
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	546.328	636.108	-89.780	-14
	Voci di costo a carattere stipendiale	183.031	253.407	-70.376	-28
	Retribuzione di posizione	185.746	201.869	-16.123	-8
	Indennità di risultato	48.229	27.634	20.595	+75
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	129.178	153.198	-24.020	-16
	Altri oneri per il personale	144	0	144	-
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	42.190	0	42.190	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	31.740	0	31.740	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	10.450	0	10.450	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	80.524	0	80.524	-
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	80.524	0	80.524	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	58.546	0	58.546	-
	Straordinario e indennità personale	119	0	119	-
	Retribuzione per produttività personale	1.210	0	1.210	-
	Altro trattamento accessorio	2.307	0	2.307	-
	Oneri sociali su retribuzione	17.829	0	17.829	-
	Altri oneri per il personale	513	0	513	-
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	-
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	-

Tab. 68 Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD.CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	9.922.214	7.897.796	2.024.418	+26
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	154.338	159.604	-5.266	-3
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	154.338	159.604	-5.266	-3
	Voci di costo a carattere stipendiale	54.985	44.157	10.828	+25
	Retribuzione di posizione	57.187	66.537	-9.350	-14
	Indennità di risultato	8.802	14.460	-5.658	-39
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	32.715	34.450	-1.736	-5
	Altri oneri per il personale	649	0	649	-
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	9.767.876	7.738.192	2.029.684	+26
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	9.663.777	5.464.971	4.198.806	+77
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.557.292	3.210.801	-1.653.509	-51
	Straordinario e indennità personale	171.875	428.060	-256.185	-60
	Retribuzione per produttività personale	98.571	141.817	-43.246	-30
	Altro trattamento accessorio	67.133	448.631	-381.498	-85
	Oneri sociali su retribuzione	598.857	1.231.440	-632.583	-51
	Altri oneri per il personale	7.170.049	4.222	7.165.827	+169740
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	104.099	2.273.221	-2.169.122	-95
	Voci di costo a carattere stipendiale	24.896	1.413.666	-1.388.770	-98
	Straordinario e indennità personale	990	299.253	-298.263	-100
	Retribuzione per produttività personale	302	24.934	-24.632	-99
	Altro trattamento accessorio	800	10.162	-9.362	-92
	Oneri sociali su retribuzione	8.226	518.832	-510.606	-98
	Altri oneri per il personale	68.886	6.374	62.512	+981
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	-

Tab. 69 Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD.CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	3.821.536	3.588.974	232.562	+6
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.079.041	1.012.997	66.044	+7
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.079.041	1.012.997	66.044	+7
	Voci di costo a carattere stipendiale	457.608	442.390	15.218	+3
	Retribuzione di posizione	322.111	258.448	63.663	+25
	Indennità di risultato	52.291	60.324	-8.033	-13
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	247.031	251.835	-4.804	-2
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.742.496	2.575.977	166.519	+6
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.742.496	2.567.257	175.239	+7
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.934.407	1.673.201	261.207	+16
	Straordinario e indennità personale	46.664	29.277	17.387	+59
	Retribuzione per produttività personale	40.813	44.812	-3.999	-9
	Altro trattamento accessorio	97.806	247.008	-149.202	-60
	Oneri sociali su retribuzione	619.234	572.959	46.274	+8
	Altri oneri per il personale	3.572	0	3.572	-
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	8.720	-8.720	-100
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Straordinario e indennità personale	0	1.980	-1.980	-100
	Retribuzione per produttività personale	0	1.852	-1.852	-100
	Altro trattamento accessorio	0	3.402	-3.402	-100
	Oneri sociali su retribuzione	0	1.486	-1.486	-100
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	-

CP01 – Costi del personale

CP01 - SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a 7.812 €/000, per l'aumento dell'organico, avvenuto in coerenza con il Piano triennale di fabbisogno del personale, elaborato nel rispetto delle indicazioni regionali e del limite di spesa di cui alla Legge n. 191/09 e al DGRC n. 546/2022.
------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Tab. 70 Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

CONSISTENZA E MOVIMENTAZIONE DEI FONDI DEL PERSONALE	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2023	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2023	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2023	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2023	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2023	IMPORTO FONDO AL 31/12/2023	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO INIZIALE ANNO 2023
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	2.528.610,34	9.447.093,00	354	98	64	388	10.084.220,00	7.555.609,66	637.127,00
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.462.577,07	7.587.246,00					8.119.242,00	6.656.664,93	531.996,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	0,00	1.249.491,00					1.343.995,00	1.343.995,00	94.504,00
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.066.033,27	610.356,00					620.983,00	-445.050,27	10.627,00
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	494.248,52	1.072.361,00	43	5	3	45	1.119.308,00	625.059,48	46.947,00
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	171.522,42	789.614,00					829.052,00	657.529,58	39.438,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	16.702,26	66.344,00					67.211,00	50.508,74	867,00
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	306.023,84	216.403,00					223.045,00	-82.978,84	6.642,00
PERSONALE NON DIRIGENTE	991.223,48	9.525.994,00	1184	249	141	1292	10.221.134,00	9.229.910,52	695.140,00
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	673.823,46	5.661.345,00					4.209.405,00		-1.451.940,00
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno	0,00	0,00							0,00
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	317.400,02	3.864.649,00					6.011.729,00		2.147.080,00
TOTALE	4.014.082,34	20.045.448,00	1581	352	208	1725	21.424.662,00	17.410.579,66	1.379.214,00

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 Dettaglio 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)	331.063	379.283	-48.220	-13
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	673.601	676.076	-2.475	-0
	<i>Compenso Direttore Generale</i>	149.138	149.720	-582	-0
	<i>Contributi Direttore Generale</i>	44.734	44.731	3	+0
	<i>Rimborsi spese Direttore Generale</i>	0	276	-276	-100
	<i>Compensi Direttore Sanitario e Amministrativo</i>	247.899	247.900	-1	-0
	<i>Contributi Direttore Sanitario e Amministrativo</i>	65.256	65.251	6	+0
	<i>Rimborso spese Direttore Amm.vo e Sanitario</i>	0	0	0	-
	<i>Indennità, rimb.spese e oneri soc.Organi Direttivi</i>	0	0	0	-
	<i>Indennità, rimb.spese e oneri soc.Collegio Sind.</i>	59.282	56.038	3.244	+6
	<i>Indennità, rimb.spese e oneri soc.altri org.istituz</i>	0	0	0	-
	<i>Compensi per il nucleo di valutazione</i>	25.750	34.167	-8.417	-25
	<i>Compensi per partecipazioni a commissioni</i>	60.125	46.512	13.613	+29
	<i>Compensi per partecipazioni a comitato etico</i>	21.417	31.482	-10.065	-32
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	234.613	451.736	-217.123	-48
	<i>Spese legali</i>	154.401	404.963	-250.561	-62
	<i>Spese per risarcimenti</i>	0	0	0	-
	<i>Spese amministrative e generali</i>	3.778	2.957	821	+28
	<i>Imposta Di Bollo</i>	3.105	34	3.071	+9033
	<i>Costi Pubblic. Bandi/Esiti Di Gara</i>	3.839	0	3.839	-
	<i>Altre spese generali</i>	5.902	43.783	-37.881	-87
	<i>Altri oneri diversi di gestione</i>	63.588	0	63.588	-
	<i>Abbuoni Passivi</i>	0	0	0	-
	TOTALE	1.239.277	1.507.095	-267.818	-18

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?	SI	Gli oneri diversi di gestione sono diminuiti di circa 220 €/000, soprattutto per la riclassifica del costo per incarichi legali all'area delle Consulenze non sanitarie

23. Accantonamenti

Tab. 72 Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	12.317.679	7.559.393	4.758.286	+63
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.128.301	2.157.406	-29.105	-1
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.074.000	75.750	1.998.250	+2638
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	5.000.000	5.000.000	0	+0
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	125.000	-125.000	-100
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	2.915.378	101.237	2.814.141	+2780
	<i>Accant.contenzioso Personale convenz.e non dipend.</i>	<i>102.500</i>	<i>55.800</i>	<i>46.700</i>	<i>+84</i>
	<i>Accant.contenzioso contestazioni forniture-appalti</i>	<i>396.850</i>	<i>0</i>	<i>396.850</i>	<i>-</i>
	<i>Accant.contenzioso per ritardato/mancato pagamento</i>	<i>2.416.028</i>	<i>45.437</i>	<i>2.370.591</i>	<i>+5217</i>
	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	200.000	100.000	100.000	+100
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	-
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati:	1.169.895	1.600.860	-430.966	-27
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	283.441	649.191	-365.751	-56
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	886.454	951.669	-65.215	-7
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati	0	0	0	-
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	-
	Altri accantonamenti:	1.579.035	1.786.085	-207.050	-12
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.127.286	1.207.807	-80.521	-7
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	106.315	113.910	-7.595	-7
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	297.008	-297.008	-100
BA2890	Altri accantonamenti	345.434	167.360	178.073	+106
	<i>Accantonamento fondo retribuzione di risultato organi direttivi</i>	<i>101.345</i>	<i>101.520</i>	<i>-176</i>	<i>-0</i>
	<i>Accantonamento riduzione liste d'attesa e altri accant. ALPI</i>	<i>244.089</i>	<i>65.840</i>	<i>178.249</i>	<i>+271</i>
	...				
	TOTALE	15.066.609	10.946.338	4.120.271	+38

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	La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata per le seguenti rilevazioni: 1) Accantonamenti per rinnovi contrattuali (1.234 €/000) 2) Accantonamento a fondo retribuzione di risultato organi direttivi (101 €/000); 3) Accantonamento a fondo riduzione liste d'attesa e altri accant. ALPI (193 €/000); 4) Accantonamento sperimentazioni (51 €/000)

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?	SI	Gli interessi attivi sono aumentati di 123 €/000 per sentenze favorevoli su partite creditorie in contenzioso.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari per un ammontare di 11 €/000, derivanti da commissioni e spese bancarie.

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

- Interessi attivi su conto tesoreria	6,13 euro
- Altri interessi attivi	129.776,05 euro
- Arrotondamenti attivi	330,14 euro
- Commissioni e spese bancarie	-11.114,97 euro
- Arrotondamenti passivi	-239,00 euro
saldo	118.758,35 euro

25. Rettifiche di valore attività finanziarie

RF01 – Rettifiche di valore 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?	NO	

PS02 – Sopravvenienze attive

Cod.	Descrizione	Ragione sociale	2019 e prec.	2020	2021	2022	2023	Totale	di cui incassato
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	A.O. MONALDI A.o.DeiColli INNOVAMEDICA S.P.A. SoggettiDiversi					26.871 177.205 232 250	26.871 177.205 232 250	26.871 177.205 232 250
EA0040 Totale							204.559	204.559	204.559
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravv.attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	A.s.l.Caserta RegioneCampania SoggettiDiversi		4.711	7.460	7.742		19.913	19.913
EA0060 Totale				4.711	9.460	332.390		346.561	346.561
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	SoggettiDiversi				4.792		4.792	4.792
EA0090 Totale						4.792		4.792	4.792
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	AbbottMedicalItaliaS.r.l. AlconItaliaS.p.a. BectonDickinsonItaliaS.p.a. BiomerieuxItaliaS.p.a. Bio-radLaboratoriesS.r.l. BostonScientificS.p.a. CarloErbaReagentsS.r.l. CrossmedS.p.a. FastwebS.p.a. HeraCommS.p.a. IntegraLifesciencesItalyS.r.l. MedtronicItaliaS.p.a. Smith&NephewS.r.l. SmithsMedicalItaliaS.r.l. So.re.sa.S.p.a. StarS.r.l. TeleflexMedicalS.r.l.					1.716 549 1.464 732 4.346 2.196 568 552 1.218 2.862 598 17.254 100 2.440 1.450 853 2.341	1.716 549 1.464 732 4.346 2.196 568 552 1.218 2.862 598 17.254 100 3.318 1.450 853 2.341	1.716 549 1.464 732 4.346 2.196 568 552 1.218 2.862 598 17.254 100 3.318 1.450 853 2.341
EA0130 Totale				878			41.239	42.117	42.117
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	AgenziaDelleEntrate-Riscossione RegioneCampania SoggettiDiversi				2.896		2.896	2.896
EA0140 Totale						105.611		105.611	105.611
			878	4.711	9.460	484.032	204.559	703.640	703.640

PS03 – Insussistenze attive

Cod.	Descrizione	Ragione sociale	2019 e prec.	2020	2021	2022	2023	Totale	di cui incassato
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	PersonaleDipendenteC/retribuzioni Recuperi su fondi del Personale	4.164.242			132 139.072	508.187	132 4.811.501	132 4.811.501
EA0190 Totale			4.164.242			139.204	508.187	4.811.633	4.811.633
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	AnallergoS.p.a. DasitS.p.a. DiasorinS.p.a. DierreS.p.a. HeraCommS.p.a. MondialPharmaS.a. RandoxLaboratoriesLimited RocheDiagnosticsS.p.a. SistemilperbariciS.r.l. Smith&NephewS.r.l.		3.203 12.505		703 863 372 34.095 3.651 133.148		703 863 372 3.203 34.095 12.505 3.651 133.148 117 6.715	703 863 372 3.203 34.095 12.505 3.651 133.148 117 6.715
EA0230 Totale			6.715	15.825		172.831		195.371	195.371
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	Insussistenze fondi rischi	1.406.323					1.406.323	1.406.323
EA0240 Totale			1.406.323					1.406.323	1.406.323
			5.577.280	15.825	-	312.036	508.187	6.413.328	6.413.328

PS04 – Sopravvenienze passive

Cod.	Descrizione	Ragione sociale	2019 e prec.	2020	2021	2022	2023	Totale	di cui pagato
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	AgenziaDelleEntrate				7.017		7.017	7.017
		AgenziaDelleEntrate-Riscossione				51.236		51.236	51.236
		InpsDiCaserta				34.299		34.299	34.299
		IRAP REGIONE CAMPANIA				25.808		25.808	25.808
		MinisteroDellaGiustizia				8.464		8.464	8.464
		PUBLISERVIZI S.R.L.				64.596		64.596	64.596
EA0290 Totale						191.419		191.419	191.419
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	AmatoLaura				13.341		13.341	13.341
		BelloniLuigi				2.626		2.626	2.626
		CantielloDomenico				4.959		4.959	4.959
		CerielloDanilo				4.596		4.596	4.596
		ColangeloGiuseppe				2.314		2.314	2.314
		DeFalcoCarmenLuigia				2.955		2.955	2.955
		DonatielloAmedeo				2.616		2.616	2.616
		FondazioneO.n.a.o.s.i.				69.090		69.090	69.090
		GargiuloAnna				1.000		1.000	1.000
		MarinoValeria				1.724		1.724	1.724
		NappiCarmen				1.497		1.497	1.497
		Patitucci				5.450		5.450	5.450
		PersonaleDipendenteC/retribuzioni					77.564	77.564	77.564
		Pezzella				1.040		1.040	1.040
		PontilloAntonio				3.625		3.625	3.625
		SaccoSergio				2.616		2.616	2.616
		SparagnaArmando				6.270		6.270	6.270
SquegliaSergio				7.078		7.078	7.078		
VacatelloLaura				9.455		9.455	9.455		
EA0300 Totale						142.252	77.564	219.816	219.816
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	A.o.DeiColli				843		843	843
		Universita'DegliStudiDiNapoli				10.709		10.709	10.709
EA0340 Totale						11.552		11.552	11.552
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Sopravvenienze passive v/terzi	AziendaSanitariaReg.leDelMolise	3.818					3.818	3.818
		InpsDiCaserta				3.209		3.209	3.209

Cod.	Descrizione	Ragione sociale	2019 e prec.	2020	2021	2022	2023	Totale	di cui pagato
	relative al personale - dirigenza medica	PersonaleDipendenteC/retribuzioni				91.029		91.029	91.029
EA0380	Totale		3.818			94.238		98.057	98.057
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	InpsDiCaserta PersonaleDipendenteC/retribuzioni				16.277 14.024		16.277 14.024	16.277 14.024
EA0390	Totale					30.300		30.300	30.300
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	InpsDiCaserta PersonaleDipendenteC/retribuzioni				9.874 25.978		9.874 25.978	9.874 25.978
EA0400	Totale					35.852		35.852	35.852
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	AiesiHospitalServiceS.a.s. AmericanLaundryOspedalieraS.p.a. ArenaOrazio AvisSedeDiCaserta D'angelo DasitS.p.a. E.P. S.P.A. ESTRA ENERGIE S.R.L. G.i.m.e.m.a. GmMedicaS.r.l. MANPOWER S.R.L. PersonaleDipendenteC/retribuzioni Petrella Pompa RepasLunchCouponS.r.l. RocheDiagnosticsS.p.a. SvasBiosanaS.p.a. TEAM SERVICE SOCIETA' CONSORTILE A R.L. ThermoFisherDiagnosticS.p.a. Universita'DegliStudiDellaCamp ZimmerBiometItaliaS.r.l.	267		25.584	1.616 107.550 267 25.584 869 5.749 174.595 258.156 2.000 2.411 201.860 190.839 5.000 305 5.682 3.937 1.648 242.491 473 3.720 1.747		1.616 107.550 267 25.584 869 5.749 174.595 258.156 2.000 2.411 201.860 190.839 5.000 305 5.682 3.937 1.648 242.491 473 3.720 1.747	1.616 107.550 267 25.584 869 5.749 174.595 258.156 2.000 2.411 201.860 190.839 5.000 305 5.682 3.937 1.648 242.491 473 3.720 1.747
EA0440	Totale		267		30.584	1.205.649		1.236.500	1.236.500
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	AgrestaFerdinando CardonaRosario CasaniAldo				375 382 449		375 382 449	375 382 449

Cod.	Descrizione	Ragione sociale	2019 e prec.	2020	2021	2022	2023	Totale	di cui pagato
		Ciarrocchi				472		472	472
		DaLioCorrado				273		273	273
		DiLulloGiuseppe			36			36	36
		FrenaAntonio				188		188	188
		GaraventaAlberto				532		532	532
		ImperialeGiuseppe				438		438	438
		M.I. MEDICAL S.R.L.				67.396		67.396	67.396
		MarcatoGiorgia				277		277	277
		PanichiVincenzo				183		183	183
		PersonaleDipendenteC/retribuzioni				27.454		27.454	27.454
		Ranaletta				371		371	371
		SaccoColombanoSalvatoreMartino				317		317	317
		SforziMaurizio				464		464	464
		SotoParraHectorJosè				894		894	894
		TurciCarlo				597		597	597
		UcciGiovanni				410		410	410
		ZimmerBiometItaliaS.r.l.				3.276		3.276	3.276
		ZucchiAlberto				505		505	505
EA0450	Totale				36	105.253		105.289	105.289
			4.085	-	30.620	1.816.517	77.564	1.928.786	1.928.786

PS05 – Insussistenze passive

Cod.	Descrizione	Ragione sociale	2019 e prec.	2020	2021	2022	2023	Totale	di cui pagato
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	CasaDiSaluteSantaLuciaS.r.l.				2.154		2.154	2.154
EA0540 Totale						2.154		2.154	2.154
			-	-	-	2.154	-	2.154	2.154

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06 - 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	Nella tabella seguente è illustrato il dettaglio dei recuperi sui fondi del Personale dipendente rilevati a insussistenza attiva.

Recuperi su fondi del Personale dipendente - anno 2023

Descrizione	Importo	Competenza
Del. DG 117+I5:I265/2023 - Ins. fondi dir.san. ante 2015	2.113.227,00	<2015
Recup.fondo posizione dir. med. 2016 su fondi 2019	135.671,00	2016
Recup.fondo risultato dir. med. 2016 su fondi 2019	11.006,00	2016
Recup. f. risultato dir. med. 2017 su fondi 2023	101,00	2017
Recup. f. risultato dir. med. 2018 su fondi 2023	101,00	2018
Recup. f. risultato dir. med. 2019 su fondi 2023	101,00	2019
Recup. f. risultato dir. med. 2020 su fondi 2023	101,00	2020
Recup. f. risultato dir. med. 2021 su fondi 2023	101,00	2021
Recup. f. risultato dir. med. 2022 su fondi 2023	101,00	2022
Recup. f. risultato dir. med. 2023 su fondi 2023	101,00	2023
Recup. fondo art. 80 comparto 2016 su fondi 2022	9.310,00	2016
Recup. fondo art. 81 comparto 2016 su fondi 2022	3.210,00	2016
Recup. f. posizione dir. PTA 2016 su fondi 2015	31.632,00	2016
Recup. f. risultato dir. PTA 2016 su fondi 2015	1.337,00	2016
Recup. f. posizione dir. PTA 2016 su fondi 2017	58.701,01	2016
Recup. f. risultato dir. PTA 2016 su fondi 2017	10.210,68	2016
Recup. f. posizione dir. PTA 2016 su fondi 2018	103.751,00	2016
Recup. f. risultato dir. PTA 2016 su fondi 2018	22.270,00	2016
Recup. f. posizione dir. PTA 2016 su fondi 2019	2.761,97	2016
Recup. fondo art. 81 comparto anno 2022	103.567,63	2022
Recup. fondo art. 80 comparto anno 2022	22.984,37	2022
Saldo recup. Del. 332/2020 f.comparto 15-19 su 23	507.480,00	2015-2019
Riscontro verb. Collegio Sindacale prot 29433/2023	1.673.674,00	2015-2019
	4.811.500,66	

27. Risultato d'esercizio

Il conto economico 2023 chiude con un utile di € 73.466,57.

I risultati degli ultimi cinque esercizi sono indicati nella tabella seguente:

<i>Serie storica dei risultati di esercizio degli ultimi 5 anni (in euro)</i>				
Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
22.502	20.953	27.585	102.869	73.467

STATO PATRIMONIALE				Importi: Euro	
ATTIVO					
SCHEMA DI BILANCIO <i>D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.</i>		Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		2.134.689	860.197	1.274.492	148,2%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		2.134.689	860.011	1.274.679	148,2%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	186	-186	-100,0%
II Immobilizzazioni materiali		60.244.594	45.968.332	14.276.261	31,1%
1) Terreni		650.693	650.693	-	0,0%
a) Terreni disponibili		-	-	-	-
b) Terreni indisponibili		650.693	650.693	-	0,0%
2) Fabbricati		31.794.838	27.544.881	4.249.956	15,4%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		-	-	-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		31.794.838	27.544.881	4.249.956	15,4%
3) Impianti e macchinari		1.139.848	1.345.994	-206.146	-15,3%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		9.509.521	6.732.317	2.777.204	41,3%
5) Mobili e arredi		1.174.658	1.207.829	-33.171	-2,7%
6) Automezzi		-	30.196	-30.196	-100,0%
7) Oggetti d'arte		80.207	80.207	-	0,0%
8) Altre immobilizzazioni materiali		2.417.700	3.103.148	-685.448	-22,1%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		13.477.129	5.273.068	8.204.061	155,6%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		-	-	-	-
1) Crediti finanziari		-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	-	-
2) Titoli		-	-	-	-
a) Partecipazioni		-	-	-	-
b) Altri titoli		-	-	-	-
Totale A)		62.379.283	46.828.530	15.550.754	33,2%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		10.083.578	11.067.403	-983.825	-8,9%
1) Rimanenze beni sanitari		9.853.124	10.814.275	-961.151	-8,9%
2) Rimanenze beni non sanitari		230.454	253.128	-22.674	-9,0%
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		5.890.010	178.603.866	184.493.877	131.196.656
1) Crediti v/Stato		-	3.433.951	3.433.951	3.433.951
a) Crediti v/ Stato - parte corrente		-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti		-	3.433.951	3.433.951	3.433.951
c) Crediti v/ Stato - per ricerca		-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-

d) Crediti v/ prefetture	-	-	-	-	-	
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	-	175.169.916	175.169.916	119.691.280	55.478.636	46,4%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	-	58.395.319	58.395.319	68.728.625	-10.333.306	-15,0%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	58.395.319	58.395.319	68.728.625	-10.333.306	-15,0%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	-	49.558.039	49.558.039	58.424.786	-8.866.747	-15,2%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente I.E.A.	-	3.396.501	3.396.501	2.090.702	1.305.798	62,5%
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra I.E.A.	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	5.440.779	5.440.779	8.213.137	-2.772.358	-33,8%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	116.774.597	116.774.597	50.962.655	65.811.942	129,1%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-	116.774.597	116.774.597	50.962.655	65.811.942	129,1%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.439.710	-	1.439.710	1.152.352	287.359	24,9%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.260.290	-	1.260.290	972.932	287.359	29,5%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	179.420	-	179.420	179.420	-	0,0%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	350	-	350	6.352	-6.002	-94,5%
6) Crediti v/ Erario	118.594	-	118.594	83.098	35.495	42,7%
7) Crediti v/ altri	4.331.357	-	4.331.357	6.829.624	-2.498.267	-36,6%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			16.448.381	12.741.587	3.706.794	29,1%
1) Cassa			-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere			14.656.614	10.953.774	3.702.840	33,8%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			1.791.767	1.787.813	3.954	0,2%
Totale B)			211.025.836	155.005.647	56.020.189	36,1%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			15.727	15.727	1	0,0%
Totale C)			15.727	15.727	1	0,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			273.420.846	201.849.903	71.570.943	35,5%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale D)			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.</i>	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022		
			Importo	%	
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione	-	-	-	-	
II Finanziamenti per investimenti	152.029.979	86.088.534	65.941.445	76,6%	
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	56.215.166	65.309.044	-9.093.879	-13,9%	
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	52.599.077	61.548.414	-8.949.336	-14,5%	
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	-	-	-	-	
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	3.616.088	3.760.631	-144.542	-3,8%	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	83.504.188	8.643.034	74.861.155	866,1%	
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.310.625	12.136.456	174.169	1,4%	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.862.616	1.933.444	-70.828	-3,7%	
IV Altre riserve	-	-	-	-	
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	151.407	48.538	102.869	211,9%	
VII Utile (perdita) dell'esercizio	73.467	102.869	-29.402	-28,6%	
Totale A)	154.117.468	88.173.384	65.944.084	74,8%	
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite	-	47.040	-47.040	-100,0%	
2) Fondi per rischi	41.875.549	41.996.531	-120.982	-0,3%	
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-	
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	12.147.522	8.121.069	4.026.453	49,6%	
5) Altri fondi oneri	5.806.236	4.379.739	1.426.497	32,6%	
Totale B)	59.829.307	54.544.379	5.284.928	9,7%	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità	-	-	-	-	
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-	
Totale C)	-	-	-	-	
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi	-	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	149.700	149.700	432.707	-283.007 -65,4%
4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	561.306	-	561.306	517.391	43.914 8,5%
a) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	-	-	-	-	-
b) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-	-	-	-
c) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-	-	-	-
d) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	396.986	-	396.986	351.902	45.084 12,8%
e) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>	-	-	-	-	-
f) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	164.320	-	164.320	165.490	-1.170 -0,7%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	2.562.719	2.562.719	1.438.747	1.123.972 78,1%
7) Debiti v/fornitori	26.550.105	-	26.550.105	21.765.723	4.784.382 22,0%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-	-
9) Debiti tributari	3.437.797	3.094.228	6.532.024	5.977.040	554.984 9,3%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	3.203.672	6.124.446	9.328.118	9.726.161	-398.043 -4,1%
12) Debiti v/altri	66.969	13.723.130	13.790.099	19.274.371	-5.484.272 -28,5%
Totale D)		33.819.848	25.654.222	59.474.071	59.132.140 341.931 0,6%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI					
1) Ratei passivi	-	-	-	-	-
2) Riscconti passivi	-	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	273.420.846	201.849.903	71.570.943	35,5%	

F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale F)	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>D.Lgs. n. 118/2011</i>	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	97.983.330	88.079.293	9.904.037	11,2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	97.476.795	87.192.834	10.283.961	11,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	506.535	886.459	-379.924	-42,9%
1) <i>Contributi da Regione o Prm. Aut. (extra fondo) - rincolati</i>	-	-	-	-
2) <i>Contributi da Regione o Prm. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prm. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prm. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	506.535	886.459	-379.924	-42,9%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.842.010	-6.005.331	2.163.321	-36,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.069.507	2.220.300	-1.150.794	-51,8%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	96.914.311	90.334.955	6.579.356	7,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	93.735.646	88.325.099	5.410.547	6,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.988.973	1.734.814	1.254.159	72,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	189.691	275.042	-85.350	-31,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.397.917	3.135.989	1.261.927	40,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	877.958	849.820	28.138	3,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.952.369	4.645.168	1.307.201	28,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	148.335	159.342	-11.007	-6,9%
Totale A)	203.501.717	183.419.537	20.082.179	10,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	47.701.417	41.251.356	6.450.060	15,6%
a) Acquisti di beni sanitari	47.430.708	41.038.219	6.392.490	15,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	270.708	213.138	57.571	27,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	6.732.819	5.755.350	977.469	17,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	150.786	124.440	26.346	21,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	5.192	-5.192	-100,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.189.962	1.307.330	882.632	67,5%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.000	18.038	-17.038	-94,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.308.196	3.083.881	-775.685	-25,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.082.875	1.216.469	866.406	71,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	17.923.102	16.393.101	1.530.001	9,3%
a) Servizi non sanitari	17.330.655	16.166.811	1.163.844	7,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	496.076	73.538	422.538	574,6%
c) Formazione	96.371	152.753	-56.382	-36,9%
4) Manutenzione e riparazione	4.660.228	4.855.565	-195.338	-4,0%

5) Godimento di beni di terzi	2.322.896	1.531.978	790.919	51,6%
6) Costi del personale	98.666.117	90.853.691	7.812.426	8,6%
a) Personale dirigente medico	40.489.026	37.003.808	3.485.218	9,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.642.065	2.314.534	327.531	14,2%
c) Personale comparto ruolo sanitario	41.122.234	39.412.471	1.709.763	4,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.821.896	1.808.709	13.187	0,7%
e) Personale comparto altri ruoli	12.590.896	10.314.169	2.276.727	22,1%
7) Oneri diversi di gestione	1.239.277	1.507.095	-267.818	-17,8%
8) Ammortamenti	5.968.910	4.661.709	1.307.201	28,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	589.156	232.722	356.434	153,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.320.206	1.048.566	271.640	25,9%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.059.548	3.380.421	679.127	20,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	500.000	500.000	-	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	983.825	-1.943.052	2.926.877	-150,6%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	961.151	-1.995.154	2.956.305	-148,2%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	22.674	52.103	-29.428	-56,5%
11) Accantonamenti	15.066.609	10.946.338	4.120.271	37,6%
a) Accantonamenti per rischi	12.117.679	7.459.393	4.658.286	62,4%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.169.895	1.600.860	-430.966	-26,9%
d) Altri accantonamenti	1.779.035	1.886.085	-107.050	-5,7%
Totale B)	201.765.200	176.313.132	25.452.068	14,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.736.517	7.106.405	-5.369.889	-75,6%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	130.112	6.929	123.183	1777,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	11.354	20.754	-9.400	-45,3%
Totale C)	118.758	-13.825	132.583	-959,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	7.116.967	1.486.997	5.629.970	378,6%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	7.116.967	1.486.997	5.629.970	378,6%
2) Oneri straordinari	1.930.940	2.109.329	-178.390	-8,5%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	1.930.940	2.109.329	-178.390	-8,5%
Totale E)	5.186.027	-622.332	5.808.360	-933,3%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.041.302	6.470.248	571.054	8,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	6.920.452	6.320.339	600.113	9,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.762.092	6.204.526	557.566	9,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	29.269	32.570	-3.302	-10,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	129.091	83.243	45.848	55,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	47.384	-	47.384	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	47.040	-47.040	-100,0%
Totale Y)	6.967.836	6.367.379	600.457	9,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	73.467	102.869	-29.402	-28,6%

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA				PERIODO DI RILEVAZIONE				
REGIONE	150	ENTE SSN	907	ANNO	2	0	2	3
				TRIMESTRE	1	2	3	4
				PREVENTIVO			CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
NO	SI

(valori in unità di euro)

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
			A) Valore della produzione				
F		AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	97.983.330,37	88.079.293,32	9.904.037,05	11,24
F		AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	97.476.795,39	87.192.834,18	10.283.961,21	11,79
F		AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	95.035.612,20	81.901.600,00	13.134.012,20	16,04
		AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	54.486.924,54	43.754.247,00	10.732.677,54	24,53
		AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	7.734.693,76	7.875.067,00	-140.373,24	-1,78
		AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	32.813.993,90	30.272.286,00	2.541.707,90	8,40
		AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	8.518.531,47	8.142.224,00	376.307,47	4,62
		AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	24.295.462,43	22.130.062,00	2.165.400,43	9,78
		AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	
		AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.441.183,19	5.291.234,18	-2.850.050,99	-53,86
F		AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	506.534,98	886.459,14	-379.924,16	-42,86
F		AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
		AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	
		AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra	0,00	0,00	0,00	
		AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	0,00	0,00	
F		AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	
F		AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	506.534,98	886.459,14	-379.924,16	-42,86
		AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	506.534,98	320.933,00	185.601,98	57,83
		AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00	0,00	
		AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	565.526,14	-565.526,14	-100,00
		AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L.	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
F		AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00	
		AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00	
		AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00	0,00	
F		AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.842.009,79	-6.005.330,70	2.163.320,91	-36,02
		AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-3.842.009,79	-6.005.330,70	2.163.320,91	-36,02
		AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00	0,00	
F		AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.069.506,59	2.220.300,48	-1.150.793,89	-51,83
		AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	256.151,67	650.015,28	-393.863,61	-60,59
		AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	785.991,94	1.570.285,20	-784.293,26	-49,95
		AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	27.362,98	0,00	27.362,98	
		AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00	0,00	
F		AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	96.914.310,79	90.334.954,66	6.579.356,13	7,28
F		AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	93.735.646,30	88.325.098,95	5.410.547,35	6,13
F	R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	91.952.392,30	85.504.024,31	6.448.367,99	7,54
	R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	74.440.396,00	68.983.411,60	5.456.984,40	7,91
	R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.257.586,00	2.948.155,00	1.309.431,00	44,42
	R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	13.254.410,30	13.572.457,71	-318.047,41	-2,34
	R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
F		AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.783.254,00	2.821.074,64	-1.037.820,64	-36,79
	S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.337.199,00	1.981.628,20	-644.429,20	-32,52
	S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	191.108,00	233.452,48	-42.344,48	-18,14
	S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	239.647,00	585.593,96	-345.946,96	-59,08
	S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
	S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	15.300,00	20.400,00	-5.100,00	-25,00
	SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00	
F	SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	
		AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate	0,00	0,00	0,00	
F	S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	0,00	0,00	0,00	
		AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	189.691,47	275.041,53	-85.350,06	-31,03
F		AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.988.973,02	1.734.814,18	1.254.158,84	72,29
		AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
		AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.641.132,40	1.268.348,36	372.784,04	29,39
		AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	
		AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	86.317,78	27.576,36	58.741,42	213,01
	R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende	1.089.510,18	283.575,81	805.934,37	284,20
		AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	172.012,66	155.313,65	16.699,01	10,75
	R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
F		AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.397.916,55	3.135.989,31	1.261.927,24	40,24
		AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	164.199,30	365.984,63	-201.785,33	-55,13
F		AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00	0,00	
		AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00	0,00	
		AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00	0,00	
F	R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	318.586,08	90.237,03	228.349,05	253,05
	R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	240.824,00	0,00	240.824,00	
	R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	77.762,08	90.237,03	-12.474,95	-13,82
	R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	
F		AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	90.773,47	81.182,11	9.591,36	11,81
		AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	77.021,96	77.021,96	0,00	0,00
		AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
		AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	13.751,51	4.160,15	9.591,36	230,55
F		AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3.824.357,70	2.598.585,54	1.225.772,16	47,17
F		AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	3.396.500,53	2.090.702,04	1.305.798,49	62,46
		AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	2.438.183,42	2.090.702,04	347.481,38	16,62
		AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	958.317,11	0,00	958.317,11	
		AA0921	A.5.E.2) Rimborsio per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	
		AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	427.857,17	507.883,50	-80.026,33	-15,76
F		AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	877.958,26	849.820,35	28.137,91	3,31
		AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	875.683,26	845.445,35	30.237,91	3,58
		AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.275,00	4.375,00	-2.100,00	-48,00
		AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00	0,00	
F		AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.952.369,31	4.645.168,19	1.307.201,12	28,14
		AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.093.878,64	841.351,89	252.526,75	30,01
		AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.127.022,53	511.202,14	615.820,39	120,47
		AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	0,00	0,00	
		AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	3.667.840,46	3.229.113,28	438.727,18	13,59
		AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00	
		AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	63.627,68	63.500,88	126,80	0,20
		AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	
F		AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	148.334,57	159.341,88	-11.007,31	-6,91
		AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.555,52	371,95	1.183,57	318,21
		AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	13.650,00	8.440,98	5.209,02	61,71
		AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	133.129,05	150.528,95	-17.399,90	-11,56
F		AZ9999	Totale valore della produzione (A)	203.501.716,65	183.419.537,49	20.082.179,16	10,95
			B) Costi della produzione				
F		BA0010	B.1) Acquisti di beni	47.701.416,83	41.251.356,40	6.450.060,43	15,64
F		BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	47.430.708,46	41.038.218,56	6.392.489,90	15,58
F		BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	22.904.522,35	19.446.723,77	3.457.798,58	17,78
		BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	22.251.383,44	19.038.974,20	3.212.409,24	16,87
		BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	451.716,51	103.780,31	347.936,20	335,26
		BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	201.422,40	291.721,26	-90.298,86	-30,95
F		BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	12.248,00	-12.248,00	-100,00
	R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00	
		BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	12.248,00	-12.248,00	-100,00
F		BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	660.789,81	300.560,41	360.229,40	119,85
	R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	660.789,81	300.560,41	360.229,40	119,85
F		BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	23.604.937,88	21.058.574,05	2.546.363,83	12,09
		BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	15.610.376,41	13.552.541,30	2.057.835,11	15,18
		BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.382.110,56	3.216.626,80	165.483,76	5,14
		BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.612.450,91	4.289.405,95	323.044,96	7,53
		BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	31.250,05	29.850,78	1.399,27	4,69
		BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	8.138,92	2.148,03	5.990,89	278,90
		BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	2.580,04	944,41	1.635,63	173,19
		BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	218.489,41	199.417,11	19.072,30	9,56
F	R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	
F		BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	270.708,37	213.137,84	57.570,53	27,01
		BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0,00	0,00	0,00	
		BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	9.145,36	17.714,56	-8.569,20	-48,37
		BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	35.208,85	81,00	35.127,85	43.367,72
		BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	140.662,93	106.941,37	33.721,56	31,53
		BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.645,46	1.545,95	99,51	6,44
		BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	84.045,77	86.854,96	-2.809,19	-3,23
	R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA0390	B.2) Acquisti di servizi	24.655.921,19	22.148.451,62	2.507.469,57	11,32
F		BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.732.818,86	5.755.350,29	977.468,57	16,98
F		BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00	
F		BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	
		BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00	0,00	
		BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00	0,00	
		BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00	0,00	
		BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
F		BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00	
		BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00	0,00	0,00	
F		BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seque da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	
		BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seque da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	
		BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seque da ricovero - da altri privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seque da ricovero - da privato per cittadini non residenti -	0,00	0,00	0,00	
F		BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00	
		BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
F		BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
F		BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	
		BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	
		BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	150.786,32	124.440,00	26.346,32	21,17
	R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	150.786,32	124.440,00	26.346,32	21,17
F		BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	5.191,89	-5.191,89	-100,00
F	R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	423,89	-423,89	-100,00
	R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	423,89	-423,89	-100,00
		BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	4.768,00	-4.768,00	-100,00
		BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.189.961,53	1.307.330,03	882.631,50	67,51
		BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
		BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.170.067,18	919.628,38	250.438,80	27,23
		BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	
		BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	58.107,32	19.027,69	39.079,63	205,38
	R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	733.435,42	195.667,31	537.768,11	274,84
		BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	228.351,61	173.006,65	55.344,96	31,99
	R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.000,00	18.037,89	-17.037,89	-94,46
		BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	1.000,00	0,00	1.000,00	
		BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00	0,00	
		BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	
		BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	18.037,89	-18.037,89	-100,00
	R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	
F		BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.308.196,12	3.083.881,16	-775.685,04	-25,15
	R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	302.324,57	215.388,87	86.935,70	40,36
		BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	10.887,65	0,00	10.887,65	
F		BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	1.994.983,90	2.868.492,29	-873.508,39	-30,45
		BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.489.363,98	1.951.276,15	-461.912,17	-23,67
		BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	56.226,93	64.475,74	-8.248,81	-12,79
		BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	309.116,99	178.991,91	130.125,08	72,70
		BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00	470.780,82	-470.780,82	-100,00
		BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	140.276,00	202.967,67	-62.691,67	-30,89
F		BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.082.874,89	1.216.469,32	866.405,57	71,22
	R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	2.082.874,89	1.216.469,32	866.405,57	71,22
		BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	
F		BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	17.923.102,33	16.393.101,33	1.530.001,00	9,33
F		BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.330.654,92	16.166.810,59	1.163.844,33	7,20
		BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.021.119,01	1.692.209,35	328.909,66	19,44
		BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.810.618,12	2.620.965,38	189.652,74	7,24
F		BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.443.949,61	2.933.410,84	510.538,77	17,40
		BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.320.364,68	1.217.974,96	102.389,72	8,41
		BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	2.123.584,93	1.715.435,88	408.149,05	23,79
		BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	966.526,84	928.015,36	38.511,48	4,15
		BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.251.572,88	1.146.049,04	105.523,84	9,21
		BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	0,00	0,00	
		BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.110.270,21	965.193,01	145.077,20	15,03
		BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	33.597,79	160.963,49	-127.365,70	-79,13
		BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.129.612,77	1.958.372,08	171.240,69	8,74
		BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	383.844,34	326.364,58	57.479,76	17,61
F		BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	57.027,08	40.458,08	16.569,00	40,95
		BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00	0,00	0,00	
		BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	57.027,08	40.458,08	16.569,00	40,95
F		BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.122.516,27	3.394.809,38	-272.293,11	-8,02
	R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	5.844,50	634,40	5.210,10	821,26
		BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.116.671,77	3.394.174,98	-277.503,21	-8,18
F		BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	496.076,08	73.537,82	422.538,26	574,59
	R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	13.746,00	-13.746,00	-100,00
		BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
F		BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	496.076,08	59.791,82	436.284,26	729,67
		BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	493.994,08	46.414,32	447.579,76	964,31
		BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	2.082,00	13.377,50	-11.295,50	-84,44
		BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L.	0,00	0,00	0,00	
F		BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	96.371,33	152.752,92	-56.381,59	-36,91
		BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00	38.706,00	-38.706,00	-100,00
		BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	96.371,33	114.046,92	-17.675,59	-15,50
F		BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.660.227,57	4.855.565,40	-195.337,83	-4,02
		BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	116.751,82	91.144,72	25.607,10	28,09
		BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.484.701,12	3.319.265,10	165.436,02	4,98
		BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.034.030,64	1.432.073,06	-398.042,42	-27,79
		BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	
		BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	21.614,69	13.082,52	8.532,17	65,22
		BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.129,30	0,00	3.129,30	
	R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.322.896,46	1.531.977,63	790.918,83	51,63
		BA2000	B.4.A) Fitti passivi	30.744,00	0,00	30.744,00	
F		BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.292.152,46	1.531.977,63	760.174,83	49,62
		BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.118.972,53	1.521.141,19	597.831,34	39,30
		BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	173.179,93	10.836,44	162.343,49	1.498,13
F		BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00	0,00	
		BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00	0,00	
	R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA2080	Totale Costo del personale	98.666.116,91	90.853.691,20	7.812.425,71	8,60
F		BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	84.253.325,19	78.730.813,21	5.522.511,98	7,01
F		BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	43.131.091,01	39.318.342,15	3.812.748,86	9,70
		BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	40.489.025,95	37.003.808,35	3.485.217,60	9,42
		BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	39.006.696,89	35.879.978,44	3.126.718,45	8,71
		BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.482.329,06	1.123.829,91	358.499,15	31,90
		BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.642.065,06	2.314.533,80	327.531,26	14,15
		BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.642.065,06	2.314.533,80	327.531,26	14,15
		BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	41.122.234,18	39.412.471,06	1.709.763,12	4,34
		BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	40.681.862,02	38.310.896,70	2.370.965,32	6,19
		BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	440.372,16	1.101.574,36	-661.202,20	-60,02
		BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
F		BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	669.041,45	636.107,73	32.933,72	5,18
F		BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	588.517,18	636.107,73	-47.590,55	-7,48
		BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	546.327,55	636.107,73	-89.780,18	-14,11
		BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	42.189,63	0,00	42.189,63	
		BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	80.524,27	0,00	80.524,27	
		BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	80.524,27	0,00	80.524,27	
		BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.922.213,85	7.897.796,27	2.024.417,58	25,63
F		BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	154.337,90	159.604,10	-5.266,20	-3,30
		BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	154.337,90	159.604,10	-5.266,20	-3,30
		BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	9.767.875,95	7.738.192,17	2.029.683,78	26,23
		BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	9.663.776,51	5.464.970,72	4.198.805,79	76,83
		BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	104.099,44	2.273.221,45	-2.169.122,01	-95,42
		BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.821.536,42	3.588.973,99	232.562,43	6,48
F		BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.079.040,50	1.012.996,92	66.043,58	6,52
		BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.079.040,50	1.012.996,92	66.043,58	6,52
		BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.742.495,92	2.575.977,07	166.518,85	6,46
		BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.742.495,92	2.567.256,68	175.239,24	6,83
		BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	8.720,39	-8.720,39	-100,00
		BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.239.277,01	1.507.094,99	-267.817,98	-17,77
		BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	331.062,54	379.282,85	-48.220,31	-12,71
		BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	
F		BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	908.214,47	1.127.812,14	-219.597,67	-19,47
		BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	673.600,99	676.075,71	-2.474,72	-0,37
		BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	234.613,48	451.736,43	-217.122,95	-48,06
	R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00	0,00	
F		BA2560	Totale Ammortamenti	5.968.910,03	4.661.708,90	1.307.201,13	28,04
		BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	589.155,77	232.722,01	356.433,76	153,16
F		BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.379.754,26	4.428.986,89	950.767,37	21,47
F		BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.320.205,77	1.048.565,61	271.640,16	25,91
		BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00	
		BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.320.205,77	1.048.565,61	271.640,16	25,91
		BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.059.548,49	3.380.421,28	679.127,21	20,09
F		BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
		BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
F		BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	983.825,46	-1.943.051,68	2.926.877,14	-150,63
F		BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	961.151,08	-1.995.154,32	2.956.305,40	-148,17
		BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-154.780,35	-934.291,30	779.510,95	-83,43
		BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	
		BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	375.202,24	-1.397.453,68	1.772.655,92	-126,85
		BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-1.346,05	312,34	-1.658,39	-530,96
		BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-5.059,12	-1.936,78	-3.122,34	161,21
		BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	1.163,50	292,83	870,67	297,33
		BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
		BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	745.970,86	337.922,27	408.048,59	120,75
F		BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	22.674,38	52.102,64	-29.428,26	-56,48
		BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00	127,70	-127,70	-100,00
		BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	9.922,24	13.574,46	-3.652,22	-26,91
		BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	5.953,60	-5.953,60	-100,00
		BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	3.616,79	-36.901,22	40.518,01	-109,80
		BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-4.962,30	51.916,33	-56.878,63	-109,56
		BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	14.097,65	17.431,77	-3.334,12	-19,13
F		BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	15.066.608,58	10.946.337,87	4.120.270,71	37,64
F		BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	12.317.679,12	7.559.392,78	4.758.286,34	62,95
		BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.128.301,14	2.157.406,11	-29.104,97	-1,35
		BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.074.000,00	75.750,00	1.998.250,00	2.637,95
		BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
		BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00	125.000,00	-125.000,00	-100,00
		BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	2.915.377,98	101.236,67	2.814.141,31	2.779,76
		BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00
		BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00	0,00	
F		BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.169.894,62	1.600.860,26	-430.965,64	-26,92
		BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	283.440,60	649.191,25	-365.750,65	-56,34
		BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	886.454,02	951.669,01	-65.214,99	-6,85
		BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00	
		BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00	0,00	
F		BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	1.579.034,84	1.786.084,83	-207.049,99	-11,59
		BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00	
		BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00	0,00	
		BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.127.285,77	1.207.806,54	-80.520,77	-6,67
		BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	106.315,45	113.910,00	-7.594,55	-6,67
		BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00	297.007,89	-297.007,89	-100,00
		BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00	
		BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	
		BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00	
		BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	345.433,62	167.360,40	178.073,22	106,40
F		BZ9999	Totale costi della produzione (B)	201.765.200,04	176.313.132,33	25.452.067,71	14,44
			C) Proventi e oneri finanziari				
F		CA0010	C.1) Interessi attivi	129.782,18	6.696,87	123.085,31	1.837,95
		CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	6,13	28,31	-22,18	-78,35
		CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00	
		CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	129.776,05	6.668,56	123.107,49	1.846,09
F		CA0050	C.2) Altri proventi	330,14	232,32	97,82	42,11
		CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	330,14	232,32	97,82	42,11
		CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00	
F		CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	
		CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	
		CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00	
		CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00	
F		CA0150	C.4) Altri oneri	11.353,97	20.754,07	-9.400,10	-45,29
		CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	11.353,97	20.754,07	-9.400,10	-45,29
		CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	
F		CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	118.758,35	-13.824,88	132.583,23	-959,02
			D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
		DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	
		DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	
F		DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00	
			E) Proventi e oneri straordinari				
F		EA0010	E.1) Proventi straordinari	7.116.967,22	1.486.997,13	5.629.970,09	378,61
		EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	
F		EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	7.116.967,22	1.486.997,13	5.629.970,09	378,61
		EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	204.558,59	33.632,29	170.926,30	508,22
F		EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	499.080,96	479.594,30	19.486,66	4,06
		EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00	
R		EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	346.560,69	334.287,26	12.273,43	3,67
F		EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	152.520,27	145.307,04	7.213,23	4,96
S		EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	4.792,08	0,00	4.792,08	
		EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	
		EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	
		EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	
		EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	42.117,46	78.896,80	-36.779,34	-46,62
		EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	105.610,73	66.410,24	39.200,49	59,03
F		EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	6.413.327,67	973.770,54	5.439.557,13	558,61
R		EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
F		EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	6.413.327,67	973.770,54	5.439.557,13	558,61
	S	EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	4.811.632,93	288.769,82	4.522.863,11	1.566,25
		EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	195.371,31	161.146,47	34.224,84	21,24
		EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>	1.406.323,43	523.854,25	882.469,18	168,46
		EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.930.939,92	2.109.329,45	-178.389,53	-8,46
		EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	
F		EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.930.939,92	2.109.329,45	-178.389,53	-8,46
		EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	191.419,28	70.992,13	120.427,15	169,63
		EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	219.815,82	79.933,52	139.882,30	175,00
F		EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	1.517.550,61	423.626,86	1.093.923,75	258,23
F	R	EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	11.552,49	3.555,20	7.997,29	224,95
	R	EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	11.552,49	3.555,20	7.997,29	224,95
F		EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	1.505.998,12	420.071,66	1.085.926,46	258,51
	S	EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	164.209,21	284.244,12	-120.034,91	-42,23
		EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	98.056,52	188.060,90	-90.004,38	-47,86
		EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	30.300,49	20.471,58	9.828,91	48,01
		EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	35.852,20	75.711,64	-39.859,44	-52,65
		EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	1.236.500,04	97.609,75	1.138.890,29	1.166,78
		EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	105.288,87	38.217,79	67.071,08	175,50
F		EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	2.154,21	1.534.776,94	-1.532.622,73	-99,86
		EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	2.154,21	1.534.776,94	-1.532.622,73	-99,86
	S	EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	2.154,21	1.523.934,36	-1.521.780,15	-99,86
		EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	10.842,58	-10.842,58	-100,00
		EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	5.186.027,30	-622.332,32	5.808.359,62	-933,32
F		XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	7.041.302,26	6.470.247,96	571.054,30	8,83

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
			Y) Imposte e tasse				
F		YA0010	Y.1) IRAP	6.920.451,69	6.320.339,12	600.112,57	9,49
		YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	<i>6.762.092,11</i>	<i>6.204.526,01</i>	<i>557.566,10</i>	<i>8,99</i>
		YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	<i>29.268,59</i>	<i>32.570,26</i>	<i>-3.301,67</i>	<i>-10,14</i>
		YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	<i>129.090,99</i>	<i>83.242,85</i>	<i>45.848,14</i>	<i>55,08</i>
		YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
F		YA0060	Y.2) IRES	47.384,00	0,00	47.384,00	
		YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	<i>47.384,00</i>	<i>0,00</i>	<i>47.384,00</i>	
		YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	47.040,00	-47.040,00	-100,00
F		YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	6.967.835,69	6.367.379,12	600.456,57	9,43
F		ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	73.466,57	102.868,84	-29.402,27	-28,58

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA				PERIODO DI RILEVAZIONE				
REGIONE	150	ENTE SSN	907	ANNO	2	0	2	3
				TRIMESTRE	1	2	3	4
				PREVENTIVO			CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
	NO <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/>

(valori in unità di euro)

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
F		AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	62.379.283,16	46.828.529,65	15.550.753,51	33,21
F		AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.134.689,30	860.197,16	1.274.492,14	148,16
F		AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	
		AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	
		AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	
F		AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00	
		AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00	
		AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00	
F		AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.134.689,30	860.010,76	1.274.678,54	148,22
		AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.818.333,79	1.954.685,88	1.863.647,91	95,34
		AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-1.683.644,49	-1.094.675,12	-588.969,37	53,80
		AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	
F		AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	186,40	-186,40	-100,00
		AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	932,08	932,08	0,00	0,00
		AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-932,08	-745,68	-186,40	25,00
		AAA160	A.I.5.c) Miglorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	
		AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	
		AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0,00	0,00	0,00	
		AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0,00	0,00	0,00	
		AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	
		AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	
F		AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	
		AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	
		AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00	0,00	
		AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	
F		AAA270	A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	60.244.593,86	45.968.332,49	14.276.261,37	31,06
F		AAA280	A.II.1) Terreni	650.692,50	650.692,50	0,00	0,00
		AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0,00	0,00	0,00	
		AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	650.692,50	650.692,50	0,00	0,00
F		AAA310	A.II.2) Fabbricati	31.794.837,76	27.544.881,29	4.249.956,47	15,43
F		AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00	
		AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00	
		AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00	
F		AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	31.794.837,76	27.544.881,29	4.249.956,47	15,43
		AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	72.399.611,60	66.829.449,36	5.570.162,24	8,33
		AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-40.604.773,84	-39.284.568,07	-1.320.205,77	3,36
F		AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.139.847,66	1.345.993,64	-206.145,98	-15,32
		AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	3.845.609,63	3.845.609,63	0,00	0,00
		AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-2.705.761,97	-2.499.615,99	-206.145,98	8,25
F		AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.509.521,10	6.732.316,87	2.777.204,23	41,25
		AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	45.704.989,23	40.534.346,05	5.170.643,18	12,76
		AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-36.195.468,13	-33.802.029,18	-2.393.438,95	7,08
F		AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.174.658,33	1.207.829,10	-33.170,77	-2,75
		AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	5.955.604,20	5.745.686,85	209.917,35	3,65
		AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-4.780.945,87	-4.537.857,75	-243.088,12	5,36
F		AAA470	A.II.6) Automezzi	0,00	30.196,15	-30.196,15	-100,00
		AAA480	A.II.6.a) Automezzi	523.049,17	523.049,17	0,00	0,00
		AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-523.049,17	-492.853,02	-30.196,15	6,13
		AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	80.207,42	80.207,42	0,00	0,00
F		AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.417.700,23	3.103.147,77	-685.447,54	-22,09
		AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.674.213,07	8.172.981,32	501.231,75	6,13
		AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-6.256.512,84	-5.069.833,55	-1.186.679,29	23,41
		AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	13.477.128,86	5.273.067,75	8.204.061,11	155,58
F		AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	
		AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0,00	0,00	0,00	
		AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0,00	0,00	0,00	
		AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	
		AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	0,00	
		AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	
		AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0,00	0,00	0,00	
		AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0,00	0,00	0,00	
		AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	
F		AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	
F		AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0,00	0,00	0,00	
		AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00	
		AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	
		AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0,00	0,00	0,00	
F		AAA700	A.III.2) Titoli	0,00	0,00	0,00	
		AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	
F		AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00	0,00	0,00	
		AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	
		AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	
		AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0,00	0,00	0,00	
		AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0,00	0,00	0,00	
F		ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	211.025.835,82	155.005.646,90	56.020.188,92	36,14
F		ABA000	B.I) RIMANENZE	10.083.577,66	11.067.403,12	-983.825,46	-8,89
F		ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.853.123,64	10.814.274,72	-961.151,08	-8,89
		ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.688.893,88	3.534.113,53	154.780,35	4,38
		ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	
		ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	5.887.463,17	6.262.665,41	-375.202,24	-5,99
		ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	9.982,36	8.636,31	1.346,05	15,59
		ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	7.368,45	2.309,33	5.059,12	219,07
		ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	1.144,54	2.308,04	-1.163,50	-50,41
		ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
		ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	258.271,24	1.004.242,10	-745.970,86	-74,28
		ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	
F		ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	230.454,02	253.128,40	-22.674,38	-8,96
		ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	10,46	10,46	0,00	0,00
		ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	11.572,42	21.494,66	-9.922,24	-46,16
		ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	
		ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	197.034,17	200.650,96	-3.616,79	-1,80
		ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	20.696,51	15.734,21	4.962,30	31,54
		ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	1.140,46	15.238,11	-14.097,65	-92,52
		ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	
F		ABA190	B.II) CREDITI	184.493.876,84	131.196.656,42	53.297.220,42	40,62
F		ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	3.433.950,79	3.433.950,79	0,00	0,00
	SS	ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0,00	0,00	0,00	
	S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	3.433.950,79	3.433.950,79	0,00	0,00
F		ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	0,00	0,00	0,00	
F		ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	175.169.915,60	119.691.279,93	55.478.635,67	46,35
F		ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	58.395.318,92	68.728.624,77	-10.333.305,85	-15,03
	RR	ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	49.558.039,48	58.424.786,04	-8.866.746,56	-15,18
	R	ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	3.396.500,53	2.090.702,04	1.305.798,49	62,46
	RR	ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.759.864,91	7.011.394,69	-3.251.529,78	-46,37
	RR	ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	1.680.914,00	1.201.742,00	479.172,00	39,87
	RR	ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	
F		ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	116.774.596,68	50.962.655,16	65.811.941,52	129,14
	RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	116.774.596,68	50.962.655,16	65.811.941,52	129,14
	RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	
		ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0,00	0,00	0,00	
		ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0,00	0,00	0,00	
F		ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	1.439.710,41	1.152.351,76	287.358,65	24,94
F		ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.260.290,34	972.931,69	287.358,65	29,54
	R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	
	R	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	
	R	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.260.290,34	972.931,69	287.358,65	29,54
	RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	0,00	
	RR	ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali	0,00	0,00	0,00	
	SS	ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	179.420,07	179.420,07	0,00	0,00
	R	ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov.	0,00	0,00	0,00	
F		ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	350,00	6.352,00	-6.002,00	-94,49
		ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	350,00	6.352,00	-6.002,00	-94,49
		ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	
		ABA640	1	0,00	0,00	0,00	
		ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	118.593,54	83.098,17	35.495,37	42,71
F		ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	4.331.356,50	6.829.623,77	-2.498.267,27	-36,58
		ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.089.486,63	3.252.877,18	-163.390,55	-5,02
		ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	
		ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.097.625,00	1.090.394,80	7.230,20	0,66
		ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	144.244,87	2.486.351,79	-2.342.106,92	-94,20
		ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	144.244,87	2.486.351,79	-2.342.106,92	-94,20

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	0,00	0,00	0,00	
		ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	
		ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	
		ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0,00	0,00	0,00	
F		ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00	
		ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
		ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
F		ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	16.448.381,32	12.741.587,36	3.706.793,96	29,09
		ABA760	B.IV.1) Cassa	0,00	0,00	0,00	
		ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	14.656.613,86	10.953.774,20	3.702.839,66	33,80
		ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0,00	0,00	0,00	
		ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	1.791.767,46	1.787.813,16	3.954,30	0,22
F		ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	15.727,20	15.726,67	0,53	0,00
F		ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	
		ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	
	R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	15.727,20	15.726,67	0,53	0,00
		ACA040	C.II.1) Risconti attivi	15.727,20	15.726,67	0,53	0,00
	R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	273.420.846,18	201.849.903,22	71.570.942,96	35,46
F		ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	
		ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	0,00	
		ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	
		ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	0,00	0,00	0,00	
		ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	0,00	
		ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	
F		PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	154.117.468,46	88.173.384,26	65.944.084,20	74,79
		PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
F		PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	152.029.979,17	86.088.533,86	65.941.445,31	76,60
		PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	0,00	0,00	
F		PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	56.215.165,60	65.309.044,24	-9.093.878,64	-13,92
		PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	52.599.077,27	61.548.413,54	-8.949.336,27	-14,54
		PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00	0,00	0,00	
		PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.616.088,33	3.760.630,70	-144.542,37	-3,84
		PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	83.504.188,30	8.643.033,68	74.861.154,62	866,14
		PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0,00	0,00	0,00	
		PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.310.625,27	12.136.455,94	174.169,33	1,44
		PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.862.615,91	1.933.443,59	-70.827,68	-3,66
F		PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0,00	0,00	0,00	
		PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	
		PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0,00	0,00	0,00	
		PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0,00	0,00	0,00	
		PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00	
		PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
F		PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	0,00	0,00	
		PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	
		PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	
		PAA200	A.V.3) Altro	0,00	0,00	0,00	
		PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	151.406,81	48.537,97	102.868,84	211,93
		PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	73.466,57	102.868,84	-29.402,27	-28,58
F		PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	59.829.307,13	54.544.379,46	5.284.927,67	9,69
		PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0,00	47.040,00	-47.040,00	-100,00
F		PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	41.875.548,97	41.996.530,76	-120.981,79	-0,29
		PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	11.764.354,71	12.234.249,49	-469.894,78	-3,84
		PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	8.980.673,85	6.977.427,05	2.003.246,80	28,71
		PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	
		PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	13.888.474,83	14.466.980,04	-578.505,21	-4,00
		PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00
		PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	1.729.581,64	1.865.943,55	-136.361,91	-7,31
		PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	5.387.463,94	6.326.930,63	-939.466,69	-14,85
F		PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00	0,00	
		PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0,00	0,00	0,00	
		PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0,00	0,00	0,00	
		PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0,00	0,00	0,00	
		PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	
		PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	
		PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0,00	0,00	0,00	
		PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	0,00	0,00	0,00	
F		PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	12.147.521,82	8.121.069,21	4.026.452,61	49,58
		PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	4.380.990,53	455.000,00	3.925.990,53	862,86
		PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.766.531,29	7.666.069,21	100.462,08	1,31
		PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
		PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00	
F		PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	5.806.236,34	4.379.739,49	1.426.496,85	32,57
		PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	
F		PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	4.943.545,32	3.709.944,10	1.233.601,22	33,25
		PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	4.943.545,32	3.709.944,10	1.233.601,22	33,25
		PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00	
		PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0,00	0,00	0,00	
		PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	862.691,02	669.795,39	192.895,63	28,80
		PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00	
F		PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	
		PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0,00	0,00	0,00	
		PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	
		PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	0,00	0,00	
F		PDZ999	D) DEBITI	59.474.070,59	59.132.139,50	341.931,09	0,58

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	
F		PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00	0,00	
	S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	
	SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0,00	0,00	0,00	
	SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00	0,00	0,00	
	SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0,00	0,00	0,00	
F		PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	149.699,99	432.707,13	-283.007,14	-65,40
	RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0,00	0,00	0,00	
		PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	149.699,99	149.699,99	0,00	0,00
	R	PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani	0,00	0,00	0,00	
		PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0,00	0,00	0,00	
		PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0,00	283.007,14	-283.007,14	-100,00
		PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0,00	0,00	0,00	
F		PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	561.305,86	517.391,37	43.914,49	8,49
F		PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	396.985,97	351.901,72	45.084,25	12,81
	RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	
	R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	
	R	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	
	R	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	396.985,97	351.901,72	45.084,25	12,81
	RR	PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	0,00	0,00	0,00	
	R	PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	
	SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	164.319,89	165.489,65	-1.169,76	-0,71
F		PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali	0,00	0,00	0,00	
	RR	PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0,00	0,00	0,00	
F		PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	2.562.718,85	1.438.746,93	1.123.971,92	78,12
		PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	2.562.718,85	1.438.746,93	1.123.971,92	78,12
		PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	
		PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	
F		PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	26.550.104,53	21.765.722,50	4.784.382,03	21,98
F		PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	
		PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e con	0,00	0,00	0,00	

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	differenza	diff. %
		PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e	0,00	0,00	0,00	
F		PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	26.550.104,53	21.765.722,50	4.784.382,03	21,98
		PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	26.726.236,19	22.124.781,66	4.601.454,53	20,80
		PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-176.131,66	-359.059,16	182.927,50	-50,95
		PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	
		PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	6.532.024,48	5.977.040,06	554.984,42	9,29
		PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	9.328.117,90	9.726.160,53	-398.042,63	-4,09
F		PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	13.790.098,98	19.274.370,98	-5.484.272,00	-28,45
		PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	
		PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	13.285.769,78	18.803.979,56	-5.518.209,78	-29,35
		PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	
		PDA380	D.XI.5) Altri debiti diversi	504.329,20	470.391,42	33.937,78	7,21
F		PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	
F		PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	
		PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	
	R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	
		PEA040	E.II.1) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	
	R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con	0,00	0,00	0,00	
F		PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	273.420.846,18	201.849.903,22	71.570.942,96	35,46
F		PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	
		PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	0,00	
		PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	
		PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	0,00	0,00	0,00	
		PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	0,00	
		PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, minusvalenze	Totale
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1A110	Vaccinazioni	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening, s	8	0,00	0,00	150.786,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.786,32
1F110	Screening oncologici	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	13	0,00	0,00	150.786,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.786,32
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	15	0,00	0,00	150.786,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.786,32
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1H100	Contributo Legge 210/92	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	18	0,00	0,00	150.786,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.786,32
2A100	Assistenza sanitaria di base	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A110	Medicina generale	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A120	Pediatria di libera scelta	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2B100	Continuità assistenziale	36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2C100	Assistenza ai turisti	37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2E100	Assistenza farmaceutica	39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2F100	Assistenza integrativa e protesica	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2F110	Assistenza integrativa-Totale	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2F120	Assistenza protesica	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	51	825.182,90	5.002,79	0,00	164.576,33	454.555,34	1.594.118,63	12.446,43	184.586,72	71.093,50	101.782,46	30.126,47	126.271,53	193,60	3.569.936,70
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	52	825.182,90	5.002,79	0,00	164.576,33	454.555,34	1.594.118,63	12.446,43	184.586,72	71.093,50	101.782,46	30.126,47	126.271,53	193,60	3.569.936,70
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	53	228.882,85	1.387,64	0,00	45.648,91	126.081,04	442.164,29	3.452,30	51.199,24	19.719,36	28.231,63	8.356,25	35.024,22	53,70	990.201,43
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	54	252.975,78	1.533,70	0,00	50.454,06	139.352,73	488.707,90	3.815,69	56.588,63	21.795,09	31.203,38	9.235,85	38.710,98	59,35	1.094.433,14
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	55	343.324,27	2.081,45	0,00	68.473,36	189.121,57	663.246,44	5.178,44	76.798,85	29.579,05	42.347,45	12.534,37	52.536,33	80,55	1.485.302,13
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	60	0,00	0,00	0,00	0,00</										

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
ZJ110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2K100	Assistenza termale	87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	89	825.182,90	5.002,79	0,00	164.576,33	454.555,34	1.594.118,63	12.446,43	184.586,72	71.093,50	101.782,46	30.126,47	126.271,53	193,60	3.569.936,70
3A100	Attività di Pronto soccorso	90	4.904.251,11	29.732,74	0,00	978.114,85	2.701.526,59	9.474.212,38	73.972,00	1.097.041,20	422.524,95	604.916,49	179.048,53	750.460,68	1.150,67	21.216.952,19
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	91	4.904.251,11	29.732,74	0,00	978.114,85	2.701.526,59	9.474.212,38	73.972,00	1.097.041,20	422.524,95	604.916,49	179.048,53	750.460,68	1.150,67	21.216.952,19
3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	92	690.847,32	4.188,36		137.784,14	380.556,04	1.334.604,22	10.420,21	154.536,95	59.519,84	85.212,80	25.222,04	105.715,18	162,10	2.988.769,20
3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	93	4.213.403,79	25.544,38		840.330,71	2.320.970,55	8.139.608,16	63.551,79	942.504,25	363.005,11	519.703,69	153.826,49	644.745,50	988,57	18.228.182,99
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	95	42.662.425,53	258.647,22	0,00	8.508.689,86	23.500.769,93	82.416.840,22	643.487,66	9.543.238,52	3.675.574,23	5.262.211,08	1.557.555,71	6.528.310,13	10.009,70	184.567.759,79
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	96	2.958.353,34	17.935,45		590.020,63	1.629.620,92	5.715.055,61	44.621,56	661.759,64	254.876,44	364.899,08	108.006,05	452.694,56	694,11	12.798.537,39
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	97	1.938.063,71	11.749,80		386.531,77	1.067.590,25	3.744.022,64	29.232,28	433.529,13	166.973,56	239.051,11	70.756,46	296.567,31	454,72	8.384.522,74
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	98	37.766.008,48	228.961,97		7.532.137,46	20.803.558,76	72.957.761,97	569.633,82	8.447.949,75	3.253.724,23	4.658.260,89	1.378.793,20	5.779.048,26	8.860,87	163.384.699,66
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3E100	Trasporto sanitario assistito	103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3F100	Attività trasfusionale	104	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	107	47.566.676,64	288.379,96	0,00	9.486.804,71	26.202.296,52	91.891.052,60	717.459,66	10.640.279,72	4.098.099,18	5.867.127,57	1.736.604,24	7.278.770,81	11.160,37	205.784.711,98
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49999	Totale	109	48.391.859,54	293.382,75	150.786,32	9.651.381,04	26.656.851,86	93.485.171,23	729.906,09	10.824.866,44	4.169.192,68	5.968.910,03	1.766.730,71	7.405.042,34	11.353,97	209.505.435,00
A1101	ALL 1 - ONERI SOSTENUTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	110	48.391.859,54	293.382,75	150.786,32	9.651.381,04	26.656.851,86	93.485.171,23	729.906,09	10.824.866,44	4.169.192,68	5.968.910,03	1.766.730,71	7.405.042,34	11.353,97	209.505.435,00
A1102	ALL 1 - ONERI SOSTENUTI PER SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A1103	ALL 1 - ONERI SOSTENUTI PER ALTRI ONERI DI GESTIONE	112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A1999	TOTALE ALLEGATO 1 - ONERI SOSTENUTI	113	48.391.859,54	293.382,75	150.786,32	9.651.381,04	26.656.851,86	93.485.171,23	729.906,09	10.824.866,44	4.169.192,68	5.968.910,03	1.766.730,71	7.405.042,34	11.353,97	209.505.435,00

FASE 1 - Attribuzione Costi e Ricavi Diretti ai Centri di Costo/Ricavo Aziendali														
Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	Centri di Presidio							Centri di Territorio	Centri di Servizi Amministrativi e Centrali	Costi e Ricavi non ripartiti	Totale Azienda (in quadratura CE)
				Finali e Intermedi		di Supporto Sanitario	di Servizi Alberghieri	Generali di Presidio	Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio					
				Strutture HSP	Strutture STS									
R01	R01010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni Ricovero Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R01	R01020	AA0350 + AA0460 + AA0620	Ricavi Prestazioni Ricovero Non Residenti	72.851.236,68	-	2.926.358,32	-	-	75.777.595,00	-	-	-	75.777.595,00	
R01	R01TOT		Totale PRESTAZIONI RICOVERO	72.851.236,68	-	2.926.358,32	-	-	75.777.595,00	-	-	-	75.777.595,00	
R02	R02010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R02	R02020	AA0360 + AA0470 + AA0950 + AA0960 + AA0630	Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Non Residenti	4.675.131,66	-	651.520,60	-	-	5.326.652,26	-	-	-	5.326.652,26	
R02	R02030	Ricavo Figurativo	Ricavi Cessione Emocomponenti Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R02	R02040	AA0550 + AA0424	Ricavi Cessione Emocomponenti Non Residenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R02	R02TOT		Totale PRESTAZIONI AMBULATORIALE	4.675.131,66	-	651.520,60	-	-	5.326.652,26	-	-	-	5.326.652,26	
R03	R03010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni PS Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R03	R03020	AA0361 + AA0471	Ricavi PS Non Residenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R03	R03030	AA0631	mobilità attiva extraregione da privati prestazioni PS SSN non seguite da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R03	R03TOT		Totale PRONTO SOCCORSO (Prestazioni non seguite da ricovero)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R04	R04010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni File F Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R04	R04020	AA0380 + AA0490	Ricavi Prestazioni File F Non Residenti	13.494.057,30	-	-	-	-	13.494.057,30	-	-	-	13.494.057,30	
R04	R04030	AA0640	mobilità attiva extraregionale da privati - prest.di file F	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R04	R04TOT		Totale DISTRIBUZIONE DIRETTA FARMACI	13.494.057,30	-	-	-	-	13.494.057,30	-	-	-	13.494.057,30	
R05	R05010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prest. Trasporto Sanitario Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R05	R05020	Ricavo Figurativo	Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R05	R05030	AA0420 + AA0530	Ricavi Prest. Trasporto Sanitario Non Residenti	-	-	-	-	-	-	15.300,00	-	-	15.300,00	
R05	R05040	AA0421 + AA0422 + AA0423 + AA0425 + AA0430 + AA0541 + AA0542 + AA0570 + AA0561 + AA0970	Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Non Residenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R05	R05050	AA0370 + AA0390 + AA0400 + AA0410 + AA0480 + AA0500 + AA0510 + AA0520 + AA0650	Ricavi Prestazioni Sanitarie Non di Competenza dei Presidi Ospedalieri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R05	R05TOT		Totale ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	-	-	-	-	-	-	15.300,00	-	-	15.300,00	
R06	R06010	AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso	8.518.531,47	-	-	-	-	8.518.531,47	-	-	-	8.518.531,47	
R06	R06020	AA0035	Funzioni - Altro	24.295.462,43	-	-	-	-	24.295.462,43	-	-	-	24.295.462,43	
R06	R06TOT	AA0033	Totale FINANZIAMENTO FUNZIONI	32.813.993,90	-	-	-	-	32.813.993,90	-	-	-	32.813.993,90	
R07	R07010	AA0040 + AA0280 - BA2780	FSR vincolato di competenza dell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	2.340.721,11	2.340.721,11	
R07	R07020	AA0070 + AA0290 - BA2790	Contributi da Regione Extra Fondo Vincolato	27.362,98	-	-	-	-	27.362,98	-	-	-	27.362,98	
R07	R07030	AA0090	Contributi da Regione Extra Fondo LEA Aggiuntivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R07	R07040	AA0190 + AA0200 + AA0300 - BA2800	Contributi Ministero Salute per Ricerca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R07	R07050	AA0210	Contributi da Regione Extra Fondo per Ricerca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R07	R07TOT		Totale FONDI VINCOLATI	27.362,98	-	-	-	-	27.362,98	-	-	2.340.721,11	2.368.084,09	
R08	R08TOT		TOTALE REMUNERAZIONE TARIFFARIA ED EXTRA-TARIFFARIA (R1+R2+R3+R4+R5+R6+R7)	123.861.782,52	-	3.577.878,92	-	-	127.439.661,44	15.300,00	-	2.340.721,11	129.795.682,55	
R09	R09010	AA0031 + AA0032 + AA0036 + AA0271 - BA2771	Contributo Regione Quota FSR Indistinto (solo Quota Capitaria e Altro) + l'indistinto finalizzato al netto dell'accantonamento	22.017.273,77	-	15.695.551,54	-	5.205.772,74	42.918.598,05	-	11.528.293,23	7.747.438,09	62.194.329,37	
R09	R09020	AA0080 + AA0100	Contributo Regione Extra Fondo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
R09	R09030	AA0240	Rettifica Contributi C/Esercizio per Destinazione ad Investimenti	-	2.858.520,41	-	983.489,38	-	3.842.009,79	-	-	-	3.842.009,79	

FASE 1 - Attribuzione Costi e Ricavi Diretti ai Centri di Costo/Ricavo Aziendali													
Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	Centri di Presidio									
				Finali e Intermedi		di Supporto Sanitario	di Servizi Alberghieri	Generali di Presidio	Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio	Centri di Territorio	Centri di Servizi Amministrativi e Centrali	Costi e Ricavi non ripartiti	Totale Azienda (in quadratura CE)
				Strutture HSP	Strutture STS								
R09	R09TOT		Totale FINANZIAMENTO INDISTINTO	19.158.753,36	-	14.712.062,16	-	5.205.772,74	39.076.588,26	-	11.528.293,23	7.747.438,09	58.352.319,58
R10	R10TOT		TOTALE FINANZIAMENTO DA REGIONE: sottosezioni R8+R9	143.020.535,88	-	18.289.941,08	-	5.205.772,74	166.516.249,70	15.300,00	11.528.293,23	10.088.159,20	188.148.002,13
R11	R11010	AA0110	Contributi da Aziende Sanitarie della Regione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R11	R11020	AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da Altri Soggetti Pubblici (Extra Fondo)	329.377,62	-	125.848,70	-	51.308,66	506.534,98	-	-	-	506.534,98
R11	R11030	AA0220 + AA0230 + AA0310 - BA2810	Contributi da Privati per Ricerca e in C/Esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R11	R11TOT		Totale CONTRIBUTI da SOGGETTI DIVERSI da REGIONE	329.377,62	-	125.848,70	-	51.308,66	506.534,98	-	-	-	506.534,98
R12	R12010	AA0440	ricavi prestazioni sanitarie e socio-sanitarie ad altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R12	R12020	AA0600 + AA0601	mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R12	R12030	AA0660	ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie da privato	189.691,47	-	-	-	-	189.691,47	-	-	-	189.691,47
R12	R12040	AA0680 + AA0690 + AA0700 + AA0710 + AA0720 + AA0730 + AA0740	ricavi intramoenia	2.988.973,02	-	-	-	-	2.988.973,02	-	-	-	2.988.973,02
R12	R12050	AA0602	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R12	R12TOT		Totale RICAVI per PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA SSN	3.178.664,49	-	-	-	-	3.178.664,49	-	-	-	3.178.664,49
R13	R13010	AA0750 + AA0980 + AA1050 + AA1060	altri ricavi e proventi	6.104.193,80	-	3.130.594,88	-	1.263.831,75	10.498.620,43	-	-	-	10.498.620,43
R13	R13TOT		Totale ALTRI RICAVI E PROVENTI	6.104.193,80	-	3.130.594,88	-	1.263.831,75	10.498.620,43	-	-	-	10.498.620,43
R14	R14010	CA0010 + CA0050	interessi attivi e altri proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	130.112,32	130.112,32
R14	R14TOT		Totale PROVENTI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-	-	130.112,32	130.112,32
R15	R15010	DA0010 + EA0010	rivalutazioni e proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	7.116.967,22	7.116.967,22
R15	R15TOT		Totale PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-	-	-	7.116.967,22	7.116.967,22
R16	R16TOT		TOTALE ENTRATE DIRETTE e PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI (R11+R12+R13+R14+R15)	9.612.235,91	-	3.256.443,58	-	1.315.140,41	14.183.819,90	-	-	7.247.079,54	21.430.899,44
R17	R17010	Ricavo Figurativo	Ricavi Figurativi da Vendita Prestazioni di Centri Finali e/o Intermedi vs altra articolazione territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17	R17020	Ricavo Figurativo	Ricavi Figurativi da attività Centri di supporto sanitario, amministrativo e/o alberghiero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17	R17030		Differenza mobilità attiva di competenza (CP) e mobilità attiva da CE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17	R17040		Storno ticket (valore negativo)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17	R17TOT		Ricavi Figurativi e quadrature CE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R18	R18TOT		TOTALE RICAVI (R10+R16+R17)	152.632.771,79	-	21.546.384,66	-	6.520.913,15	180.700.069,60	15.300,00	11.528.293,23	17.335.238,74	209.578.901,57
C01	C01010	BA0030 + BA0301	prodotti farmaceutici ed emoderivati	22.749.742,00	-	-	-	-	22.749.742,00	-	-	-	22.749.742,00
C01	C01020	BA0070 + BA0302	sangue ed emocomponenti	660.789,81	-	-	-	-	660.789,81	-	-	-	660.789,81
C01	C01030	BA0210 + BA0303	dispositivi medici	23.980.140,12	-	-	-	-	23.980.140,12	-	-	-	23.980.140,12
C01	C01040	BA0250 + BA0304	prodotti dietetici	29.904,00	-	-	-	-	29.904,00	-	-	-	29.904,00
C01	C01050	BA0260 + BA0305	materiali per la profilassi (vaccini)	3.079,80	-	-	-	-	3.079,80	-	-	-	3.079,80
C01	C01060	BA0270 + BA0306	prodotti chimici	3.743,54	-	-	-	-	3.743,54	-	-	-	3.743,54
C01	C01070	BA0280 + BA0307	materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C01	C01080	BA0290 + BA0308	altri beni e prodotti sanitari	964.460,27	-	-	-	-	964.460,27	-	-	-	964.460,27
C01	C01TOT		Totale consumi sanitari	48.391.859,54	-	-	-	-	48.391.859,54	-	-	-	48.391.859,54
C02	C02010	BA0320	prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FASE 1 - Attribuzione Costi e Ricavi Diretti ai Centri di Costo/Ricavo Aziendali													
Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	Centri di Presidio						Centri di Territorio	Centri di Servizi Amministrativi e Centrali	Costi e Ricavi non ripartiti	Totale Azienda (in quadratura CE)
				Finali e Intermedi		di Supporto Sanitario	di Servizi Alberghieri	Generali di Presidio	Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio				
				Strutture HSP	Strutture STS								
C02	C02020	BA0330	materiali guardaroba, pulizia e convivenza	13.591,94	-	5.475,66	-	-	19.067,60	-	-	19.067,60	
C02	C02030	BA0340	combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	35.208,85	35.208,85	-	-	35.208,85	
C02	C02040	BA0350	supporti informatici e cancelleria	57.027,73	-	11.117,12	-	76.134,87	144.279,72	-	-	144.279,72	
C02	C02050	BA0360	materiali per la manutenzione	1.782,81	-	518,82	-	1.015,21	3.316,84	-	-	3.316,84	
C02	C02060	BA0370	altri beni e prodotti non sanitari	68.315,23	-	22.501,09	-	7.327,10	98.143,42	-	-	98.143,42	
C02	C02070	BA0380	beni e prodotti non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C02	C02TOT		Totale consumi non sanitari	137.152,09	-	38.575,05	-	117.655,61	293.382,75	-	-	293.382,75	
C03	C03010	BA0530 - BA0570	acquisto servizi sanit.assist.spec.ambulatoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C03	C03020	BA0570 + BA2760 + BA2850	acquisto servizi da medici SUMAI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C03	C03030	BA1090	acquisto prestazioni di trasporto sanitario	137.034,68	-	13.751,64	-	-	150.786,32	-	-	150.786,32	
C03	C03040	BA0410 + BA0490 + BA0640 + BA0700 + BA0750 + BA0800 + BA0900 + BA0960 + BA1030 + BA1140 + BA1300 + BA1540 + BA2730 + BA2840 + EA0410 + EA0420 + EA0430 + EA0510 + EA0520 + EA0530 + BA1541 + BA1542	conti relativi ad acquisto di prestazioni non di pertinenza dei presidi ospedalieri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C03	C03TOT		Totale prestazioni sanitarie	137.034,68	-	13.751,64	-	-	150.786,32	-	-	150.786,32	
C04	C04010	BA1280 - BA1300	rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	1.000,00	1.000,00	
C04	C04020	BA1350 - BA1420	consulenze, collaborazioni ecc.sanitarie	1.999.079,13	-	-	-	-	1.999.079,13	-	-	1.999.079,13	
C04	C04030	BA1490 - BA1540 - BA1541	altri servizi sanitari	2.082.874,89	-	-	-	-	2.082.874,89	-	-	2.082.874,89	
C04	C04040	BA1880	formazione	-	-	-	-	-	-	96.371,33	-	96.371,33	
C04	C04050	BA1940	manutenzioni e riparazioni attrezzature sanitarie e scientifiche	844.358,33	-	189.672,31	-	-	1.034.030,64	-	-	1.034.030,64	
C04	C04060	BA2020 + BA2050	canoni noleggio e leasign area sanitaria	1.907.479,47	-	211.493,06	-	-	2.118.972,53	-	-	2.118.972,53	
C04	C04070	BA2061	canoni di project financing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C04	C04080	BA1200	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.472.459,54	-	717.501,99	-	-	2.189.961,53	-	-	2.189.961,53	
C04	C04090	YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	86.796,61	-	42.294,38	-	-	129.090,99	-	-	129.090,99	
C04	C04TOT		Totale servizi sanitari per erogazione prestazioni	8.393.047,97	-	1.160.961,74	-	-	9.554.009,71	-	96.371,33	9.651.381,04	
C05	C05010	BA1580	servizi non sanitari: lavanderia	1.118.209,83	-	518.776,32	-	384.132,86	2.021.119,01	-	-	2.021.119,01	
C05	C05020	BA1590	servizi non sanitari: pulizia	1.543.866,34	-	707.615,79	-	268.276,29	2.519.758,42	-	290.859,70	2.810.618,12	
C05	C05030	BA1601 + BA1602	servizi non sanitari: mensa (dipendenti + degenti)	1.862.232,30	-	836.344,39	-	305.443,88	3.004.020,57	-	439.929,04	3.443.949,61	
C05	C05040	BA1610	servizi non sanitari: riscaldamento	594.428,42	-	231.427,43	-	70.710,60	896.566,45	-	69.960,39	966.526,84	
C05	C05050	BA1620	servizi non sanitari: elaborazione dati	623.606,91	-	269.535,31	-	185.908,95	1.079.051,17	-	172.521,71	1.251.572,88	
C05	C05060	BA1630	servizi non sanitari: trasporti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C05	C05070	BA1640	servizi non sanitari: smaltimento rifiuti	647.129,86	-	326.165,39	-	77.571,25	1.050.866,50	-	59.403,71	1.110.270,21	
C05	C05080	BA1650	servizi non sanitari: utenze telefoniche	17.354,67	-	10.041,80	-	2.816,86	30.213,33	-	3.384,46	33.597,79	
C05	C05090	BA1660	servizi non sanitari: utenze elettriche	1.250.173,84	-	628.185,95	-	124.232,99	2.002.592,78	-	127.019,99	2.129.612,77	
C05	C05100	BA1670	servizi non sanitari:altre utenze	229.880,86	-	112.622,85	-	18.353,77	360.857,48	-	22.986,86	383.844,34	
C05	C05110	BA1690	servizi non sanitari: premi assic. RC profess.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C05	C05120	BA2740 + BA2741	accantonamenti copertura rischi - autoassicuraz.e per franchigia assicurativa	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000,00	5.000.000,00	
C05	C05130	BA1700	servizi non sanitari: altri premi assicurativi	-	-	-	-	-	-	-	57.027,08	57.027,08	
C05	C05140	BA1710	servizi non sanitari: altri servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	3.122.516,27	-	3.122.516,27	
C05	C05150	BA1750 - BA1810	consulenze, collaborazioni ecc. non sanitarie	-	-	-	-	-	-	496.076,08	-	496.076,08	
C05	C05190	BA1920	manutenzione fabbricati e loro pertinenze	66.372,64	-	32.082,09	-	7.528,21	105.982,94	-	10.768,88	116.751,82	

FASE 1 - Attribuzione Costi e Ricavi Diretti ai Centri di Costo/Ricavo Aziendali													
Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	Centri di Presidio							Centri di Servizi Amministrativi e Centrali	Costi e Ricavi non ripartiti	Totale Azienda (in quadratura CE)
				Finali e Intermedi		di Supporto Sanitario	di Servizi Alberghieri	Generali di Presidio	Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio				
				Strutture HSP	Strutture STS								
C05	C05200	BA1930	manutenzione impianti e macchinari	2.158.349,24	-	1.066.734,76	-	199.689,85	3.424.773,85	-	59.927,27	-	3.484.701,12
C05	C05210	BA1950	manutenzione mobili e arredi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C05	C05220	BA1960	manutenzione automezzi	12.537,51	-	3.661,45	-	-	16.198,96	5.415,73	-	-	21.614,69
C05	C05230	BA1970 + BA1980	altre manutenzioni e manutenzioni da Aziende Sanitarie della Regione	3.129,30	-	-	-	-	3.129,30	-	-	-	3.129,30
C05	C05240	BA2000	fitti passivi	30.744,00	-	-	-	-	30.744,00	-	-	-	30.744,00
C05	C05250	BA2030 + BA2060 + BA2070	noleggi e leasing area non sanitari	-	-	-	-	173.179,93	-	-	-	-	173.179,93
C05	C05TOT		Totale servizi non sanitari	10.158.015,72	-	4.743.193,53	-	1.817.845,44	16.719.054,69	5.415,73	4.875.354,36	5.057.027,08	26.656.851,86
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06010	BA2110	costo del personale dirigente medico	36.108.620,69	-	4.380.405,26	-	-	40.489.025,95	-	-	-	40.489.025,95
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06020	BA2150	costo del personale dirigente non medico	334.555,57	-	2.307.509,49	-	-	2.642.065,06	-	-	-	2.642.065,06
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06030	BA2190	costo del personale comparto sanitario	34.442.087,54	-	4.138.400,05	-	2.246.200,89	40.826.688,48	-	295.545,70	-	41.122.234,18
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06040	BA2240	costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	-	-	588.517,18	588.517,18	-	-	-	588.517,18
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06050	BA2280	costo del personale comparto ruolo professionale	80.524,27	-	-	-	-	80.524,27	-	-	-	80.524,27
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06060	BA2330	costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	-	-	-	-	154.337,90	-	154.337,90
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06070	BA2370	costo del personale comparto ruolo tecnico	6.755.121,82	-	373.783,50	-	653.248,05	7.782.153,37	-	1.985.722,58	-	9.767.875,95
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06080	BA2420	costo del personale dirigenti ruolo amministrativo	-	-	-	-	-	-	-	1.079.040,50	-	1.079.040,50
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06090	BA2460	costo del personale comparto ruolo amministrativo	93.871,51	-	208.254,24	-	297.329,62	599.455,37	-	2.143.040,55	-	2.742.495,92
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06100	BA1420	indennità pers.univ.area sanitaria	309.116,99	-	-	-	-	309.116,99	-	-	-	309.116,99
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06110	BA1810	indennità pers.univ.area non sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06120	BA2720	accantonamenti contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-	-	-	-	2.074.000,00	2.074.000,00
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06130	BA2860	acc.rinnovi contratt.dirigenza medica	1.005.327,57	-	121.958,20	-	-	1.127.285,77	-	-	-	1.127.285,77
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06140	BA2870	acc.rinnovi contratt.dirigenza non medica	13.462,33	-	92.853,12	-	-	106.315,45	-	-	-	106.315,45
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06150	BA2880	acc.rinnovi contratt.comparto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06160	EA0370 + EA0500	sopravv.insussit.passive relative al personale	90.430,20	-	45.131,52	-	-	135.561,72	-	28.647,49	-	164.209,21
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06170	YA0020	IRAP personale dipendente	5.337.588,16	-	781.995,97	-	265.506,02	6.385.090,15	-	377.001,96	-	6.762.092,11
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06180	BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06190	BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06200	BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06TOT		Totale personale	84.570.706,65	-	12.450.291,35	-	4.050.801,76	101.071.799,76	-	6.063.336,68	2.074.000,00	109.209.136,44
C10	C10010	BA2570	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	589.155,77	589.155,77
C10	C10020	BA2600	ammortamenti fabbricati disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C10	C10030	BA2610	ammortamenti fabbricati indisponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	1.320.205,77	1.320.205,77
C10	C10040	BA2620	ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-	-	-	4.059.548,49	4.059.548,49
C10	C10TOT		Totale ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	5.968.910,03	5.968.910,03
C11	C11010	EA0280 - EA0370 - EA0410 - EA0420 - EA0430 - EA0500 - EA0510 - EA0520 - EA0530 + EA0461	altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	1.766.730,71	1.766.730,71
C11	C11TOT		Totale sopravvenienze e insussistenze	-	-	-	-	-	-	-	-	1.766.730,71	1.766.730,71
C12	C12010	CA0110 + CA0150	interessi passivi e altri oneri	-	-	-	-	-	-	-	-	11.353,97	11.353,97
C12	C12020	DA0020 + EA0270	svalutazioni e minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C12	C12TOT		Totale oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-	11.353,97	11.353,97
C13	C13010	BA2500	oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	1.239.277,01	1.239.277,01
C13	C13020	BA2630	svalutazione immobilizzazioni e crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	500.000,00	500.000,00

FASE 1 - Attribuzione Costi e Ricavi Diretti ai Centri di Costo/Ricavo Aziendali													
Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	Centri di Presidio						Centri di Territorio	Centri di Servizi Amministrativi e Centrali	Costi e Ricavi non ripartiti	Totale Azienda (in quadratura CE)
				Finali e Intermedi		di Supporto Sanitario	di Servizi Alberghieri	Generali di Presidio	Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio				
				Strutture HSP	Strutture STS								
C13	C13030	BA2710	accantonamenti per rischi cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-	-	-	-	2.128.301,14	2.128.301,14
C13	C13040	BA2750	altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-	-	-	-	2.915.377,98	2.915.377,98
C13	C13050	BA2751	accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-	-	-	-	-	200.000,00	200.000,00
C13	C13060	BA2890	altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	345.433,62	345.433,62
C13	C13070	YZ9999 - YA0020 - YA0040	imposte e tasse al netto IRAP personale dipendente e per attività di libera professione	-	-	-	-	-	-	-	-	76.652,59	76.652,59
C13	C13080	BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C13	C13TOT		Totale altri costi	-	-	-	-	-	-	-	-	7.405.042,34	7.405.042,34
C14	C14TOT	BA2770	Accantonamenti quote inutilizzate contributi vincolati										
C15	C15TOT		TOTALE COSTI da C1 a C14	151.787.816,65	-	18.406.773,31	-	5.986.302,81	176.180.892,77	5.415,73	11.035.062,37	22.284.064,13	209.505.435,00
C16	C16010	Costo Figurativo	Costi Figurativi per Acquisto Prestazioni da diversa articolazione aziendale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C16	C16020	Costo Figurativo	Costi Figurativi per utilizzo servizi sanitari, amministrativi e/o alberghieri da altra articolazione aziendale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C16	C16TOT		Totale Costi Figurativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C17	C17TOT		TOTALE COSTI (C15+C16)	151.787.816,65	-	18.406.773,31	-	5.986.302,81	176.180.892,77	5.415,73	11.035.062,37	22.284.064,13	209.505.435,00
RES	RES999		RISULTATO DI ESERCIZIO: sottosezioni R18 + R19 - C17 + C18	844.955,14	-	3.139.611,35	-	534.610,34	4.519.176,83	9.884,27	493.230,86	- 4.948.825,39	73.466,57

Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	FASE 2 - Attribuzione al Presidio e al Territorio di Quote di Centri relativi ai Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali						FASE 3 - Articolazione per Livelli di Assistenza del Costo di Presidio (F1)				
				Presidio			Territorio			Assistenza Ospedaliera	Assistenza Distrettuale	Prevenzione Collettiva	Costi di attività di ricerca	
				Totale Diretti Presidio	Quota Costi servizi amministrativi centrali	Totale presidio	Territorio	Quota Costi servizi amministrativi e centrali aziendali	Totale Territorio					
R01	R01010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni Ricovero Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R01	R01020	AA0350 + AA0460 + AA0620	Ricavi Prestazioni Ricovero Non Residenti	75.777.595,00	-	75.777.595,00	-	-	-	74.340.442,29	1.343.577,22	93.575,49	-	-
R01	R01TOT		Totale PRESTAZIONI RICOVERO	75.777.595,00	-	75.777.595,00	-	-	-	74.340.442,29	1.343.577,22	93.575,49	-	-
R02	R02010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R02	R02020	AA0360 + AA0470 + AA0950 + AA0960 + AA0630	Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Non Residenti	5.326.652,26	-	5.326.652,26	-	-	-	5.225.630,15	94.444,39	6.577,72	-	-
R02	R02030	Ricavo Figurativo	Ricavi Cessione Emocomponenti Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R02	R02040	AA0550 + AA0424	Ricavi Cessione Emocomponenti Non Residenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R02	R02TOT		Totale PRESTAZIONI AMBULATORIALE	5.326.652,26	-	5.326.652,26	-	-	-	5.225.630,15	94.444,39	6.577,72	-	-
R03	R03010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni PS Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R03	R03020	AA0361 + AA0471	Ricavi PS Non Residenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R03	R03030	AA0631	mobilità attiva extraregione da privati prestazioni PS SSN non seguite da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R03	R03TOT		Totale PRONTO SOCCORSO (Prestazioni non seguite da ricovero)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R04	R04010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni File F Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R04	R04020	AA0380 + AA0490	Ricavi Prestazioni File F Non Residenti	13.494.057,30	-	13.494.057,30	-	-	-	13.238.137,05	239.256,85	16.663,40	-	-
R04	R04030	AA0640	mobilità attiva extraregionale da privati - prest.di file F	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R04	R04TOT		Totale DISTRIBUZIONE DIRETTA FARMACI	13.494.057,30	-	13.494.057,30	-	-	-	13.238.137,05	239.256,85	16.663,40	-	-
R05	R05010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prest.Trasporto Sanitario Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R05	R05020	Ricavo Figurativo	Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Residenti ASL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R05	R05030	AA0420 + AA0530	Ricavi Prest.Trasporto Sanitario Non Residenti	-	-	-	15.300,00	-	15.300,00	15.009,84	271,27	18,89	-	-
R05	R05040	AA0421 + AA0422 + AA0423 + AA0425 + AA0430 + AA0541 + AA0542 + AA0570 + AA0561 + AA0970	Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Non Residenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R05	R05050	AA0370 + AA0390 + AA0400 + AA0410 + AA0480 + AA0500 + AA0510 + AA0520 + AA0650	Ricavi Prestazioni Sanitarie Non di Competenza dei Presidi Ospedalieri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R05	R05TOT		Totale ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE	-	-	-	15.300,00	-	15.300,00	15.009,84	271,27	18,89	-	-
R06	R06010	AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso	8.518.531,47	-	8.518.531,47	-	-	-	8.356.974,08	151.038,11	10.519,28	-	-
R06	R06020	AA0035	Funzioni - Altro	24.295.462,43	-	24.295.462,43	-	-	-	23.834.689,16	430.771,53	30.001,74	-	-
R06	R06TOT	AA0033	Totale FINANZIAMENTO FUNZIONI	32.813.993,90	-	32.813.993,90	-	-	-	32.191.663,24	581.809,64	40.521,02	-	-
R07	R07010	AA0040 + AA0280 - BA2780	FSR vincolato di competenza dell'esercizio	-	-	-	-	-	-	2.296.328,39	41.502,23	2.890,49	-	-
R07	R07020	AA0070 + AA0290 - BA2790	Contributi da Regione Extra Fondo Vincolato	27.362,98	-	27.362,98	-	-	-	27.362,98	-	-	-	-
R07	R07030	AA0090	Contributi da Regione Extra Fondo LEA Aggiuntivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R07	R07040	AA0190 + AA0200 + AA0300 - BA2800	Contributi Ministero Salute per Ricerca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R07	R07050	AA0210	Contributi da Regione Extra Fondo per Ricerca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R07	R07TOT		Totale FONDI VINCOLATI	27.362,98	-	27.362,98	-	-	-	2.323.691,37	41.502,23	2.890,49	-	-
R08	R08TOT		TOTALE REMUNERAZIONE TARIFFARIA ED EXTRA-TARIFFARIA (R1+R2+R3+R4+R5+R6+R7)	127.439.661,44	-	127.439.661,44	15.300,00	-	15.300,00	127.334.573,94	2.300.861,60	160.247,01	-	-
R09	R09010	AA0031 + AA0032 + AA0036 + AA0271 - BA2771	Contributo Regione Quota FSR Indistinto (solo Quota Capitaria e Altro) + l'indistinto finalizzato al netto dell'accantonamento	42.918.598,05	11.528.293,23	54.446.891,28	-	-	-	61.014.788,79	1.102.738,67	76.801,91	-	-
R09	R09020	AA0080 + AA0100	Contributo Regione Extra Fondo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R09	R09030	AA0240	Rettifica Contributi C/Esercizio per Destinazione ad Investimenti	-	3.842.009,79	3.842.009,79	-	-	-	3.769.144,52	68.120,89	4.744,38	-	-

Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	FASE 2 - Attribuzione al Presidio e al Territorio di Quote di Centri relativi ai Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali						FASE 3 - Articolazione per Livelli di Assistenza del Costo di Presidio (F1)			
				Presidio			Territorio			Assistenza Ospedaliera	Assistenza Distrettuale	Prevenzione Collettiva	Costi di attività di ricerca
				Totale Diretti Presidio	Quota Costi servizi amministrativi centrali	Totale presidio	Territorio	Quota Costi servizi amministrativi e centrali aziendali	Totale Territorio				
R09	R09TOT		Totale FINANZIAMENTO INDISTINTO	39.076.588,26	11.528.293,23	50.604.881,49	-	-	-	57.245.644,27	1.034.617,78	72.057,53	-
R10	R10TOT		TOTALE FINANZIAMENTO DA REGIONE: sottosezioni R8+R9	166.516.249,70	11.528.293,23	178.044.542,93	15.300,00	-	15.300,00	184.580.218,21	3.335.479,38	232.304,54	-
R11	R11010	AA0110	Contributi da Aziende Sanitarie della Regione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R11	R11020	AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da Altri Soggetti Pubblici (Extra Fondo)	506.534,98	-	506.534,98	-	-	-	496.928,35	8.981,13	625,50	-
R11	R11030	AA0220 + AA0230 + AA0310 - BA2810	Contributi da Privati per Ricerca e in C/Esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R11	R11TOT		Totale CONTRIBUTI da SOGGETTI DIVERSI da REGIONE	506.534,98	-	506.534,98	-	-	-	496.928,35	8.981,13	625,50	-
R12	R12010	AA0440	ricavi prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R12	R12020	AA0600 + AA0601	mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R12	R12030	AA0660	ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie da privato	189.691,47	-	189.691,47	-	-	-	186.093,90	3.363,33	234,24	-
R12	R12040	AA0680 + AA0690 + AA0700 + AA0710 + AA0720 + AA0730 + AA0740	ricavi intramoenia	2.988.973,02	-	2.988.973,02	-	-	-	2.932.285,95	52.996,08	3.690,99	-
R12	R12050	AA0602	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R12	R12TOT		Totale RICAVI per PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA SSN	3.178.664,49	-	3.178.664,49	-	-	-	3.118.379,85	56.359,41	3.925,23	-
R13	R13010	AA0750 + AA0980 + AA1050 + AA1060	altri ricavi e proventi	10.498.620,43	-	10.498.620,43	-	-	-	10.299.509,85	186.146,14	12.964,44	-
R13	R13TOT		Totale ALTRI RICAVI E PROVENTI	10.498.620,43	-	10.498.620,43	-	-	-	10.299.509,85	186.146,14	12.964,44	-
R14	R14010	CA0010 + CA0050	interessi attivi e altri proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	127.644,60	2.306,99	160,73	-
R14	R14TOT		Totale PROVENTI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	127.644,60	2.306,99	160,73	-
R15	R15010	DA0010 + EA0010	rivalutazioni e proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	6.981.991,07	126.187,61	8.788,54	-
R15	R15TOT		Totale PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-	6.981.991,07	126.187,61	8.788,54	-
R16	R16TOT		TOTALE ENTRATE DIRETTE e PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI (R11+R12+R13+R14+R15)	14.183.819,90	-	14.183.819,90	-	-	-	21.024.453,72	379.981,28	26.464,44	-
R17	R17010	Ricavo Figurativo	Ricavi Figurativi da Vendita Prestazioni di Centri Finali e/o intermedi vs altra articolazione territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17	R17020	Ricavo Figurativo	Ricavi Figurativi da attività Centri di supporto sanitario, amministrativo e/o alberghiero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17	R17030		Differenza mobilità attiva di competenza (CP) e mobilità attiva da CE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17	R17040		Storno ticket (valore negativo)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17	R17TOT		Ricavi Figurativi e quadrature CE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R18	R18TOT		TOTALE RICAVI (R10+R16+R17)	180.700.069,60	11.528.293,23	192.228.362,83	15.300,00	-	15.300,00	205.604.671,93	3.715.460,66	258.768,98	-
C01	C01010	BA0030 + BA0301	prodotti farmaceutici ed emoderivati	22.749.742,00	-	22.749.742,00	-	-	-	22.361.811,06	387.930,94	-	-
C01	C01020	BA0070 + BA0302	sangue ed emocomponenti	660.789,81	-	660.789,81	-	-	-	649.521,95	11.267,86	-	-
C01	C01030	BA0210 + BA0303	dispositivi medici	23.980.140,12	-	23.980.140,12	-	-	-	23.571.228,34	408.911,78	-	-
C01	C01040	BA0250 + BA0304	prodotti dietetici	29.904,00	-	29.904,00	-	-	-	29.394,08	509,92	-	-
C01	C01050	BA0260 + BA0305	materiali per la profilassi (vaccini)	3.079,80	-	3.079,80	-	-	-	3.027,32	52,48	-	-
C01	C01060	BA0270 + BA0306	prodotti chimici	3.743,54	-	3.743,54	-	-	-	3.679,70	63,84	-	-
C01	C01070	BA0280 + BA0307	materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C01	C01080	BA0290 + BA0308	altri beni e prodotti sanitari	964.460,27	-	964.460,27	-	-	-	948.014,19	16.446,08	-	-
C01	C01TOT		Totale consumi sanitari	48.391.859,54	-	48.391.859,54	-	-	-	47.566.676,64	825.182,90	-	-
C02	C02010	BA0320	prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

				FASE 2 - Attribuzione al Presidio e al Territorio di Quote di Centri relativi ai Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali						FASE 3 - Articolazione per Livelli di Assistenza del Costo di Presidio (F1)			
Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	Presidio			Territorio			Assistenza Ospedaliera	Assistenza Distrettuale	Prevenzione Collettiva	Costi di attività di ricerca
				Totale Diretti Presidio	Quota Costi servizi amministrativi centrali	Totale presidio	Territorio	Quota Costi servizi amministrativi e centrali aziendali	Totale Territorio				
C02	C02020	BA0330	materiali guardaroba, pulizia e convivenza	19.067,60	-	19.067,60	-	-	-	18.742,44	325,16	-	-
C02	C02030	BA0340	combustibili, carburanti e lubrificanti	35.208,85	-	35.208,85	-	-	-	34.608,48	600,37	-	-
C02	C02040	BA0350	supporti informatici e cancelleria	144.279,72	-	144.279,72	-	-	-	141.819,45	2.460,27	-	-
C02	C02050	BA0360	materiali per la manutenzione	3.316,84	-	3.316,84	-	-	-	3.260,28	56,56	-	-
C02	C02060	BA0370	altri beni e prodotti non sanitari	98.143,42	-	98.143,42	-	-	-	96.469,87	1.673,55	-	-
C02	C02070	BA0380	beni e prodotti non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C02	C02TOT		Totale consumi non sanitari	293.382,75	-	293.382,75	-	-	-	288.379,96	5.002,79	-	-
C03	C03010	BA0530 - BA0570	acquisto servizi sanit.assist.spec.ambulatoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C03	C03020	BA0570 + BA2760 + BA2850	acquisto servizi da medici SUMAI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C03	C03030	BA1090	acquisto prestazioni di trasporto sanitario	150.786,32	-	150.786,32	-	-	-	-	-	150.786,32	-
C03	C03040	BA0410 + BA0490 + BA0640 + BA0700 + BA0750 + BA0800 + BA0900 + BA0960 + BA1030 + BA1140 + BA1300 + BA1540 + BA2730 + BA2840 + EA0410 + EA0420 + EA0430 + EA0510 + EA0520 + EA0530 + BA1541 + BA1542	conti relativi ad acquisto di prestazioni non di pertinenza dei presidi ospedalieri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C03	C03TOT		Totale prestazioni sanitarie	150.786,32	-	150.786,32	-	-	-	-	-	150.786,32	-
C04	C04010	BA1280 - BA1300	rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	982,95	17,05	-	-
C04	C04020	BA1350 - BA1420	consulenze, collaborazioni ecc.sanitarie	1.999.079,13	-	1.999.079,13	-	-	-	1.964.990,63	34.088,50	-	-
C04	C04030	BA1490 - BA1540 - BA1541	altri servizi sanitari	2.082.874,89	-	2.082.874,89	-	-	-	2.047.357,49	35.517,40	-	-
C04	C04040	BA1880	formazione	-	96.371,33	96.371,33	-	-	-	94.728,00	1.643,33	-	-
C04	C04050	BA1940	manutenzioni e riparazioni attrezzature sanitarie e scientifiche	1.034.030,64	-	1.034.030,64	-	-	-	1.016.398,24	17.632,40	-	-
C04	C04060	BA2020 + BA2050	canoni noleggio e leasign area sanitaria	2.118.972,53	-	2.118.972,53	-	-	-	2.082.839,60	36.132,93	-	-
C04	C04070	BA2061	canoni di project financing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C04	C04080	BA1200	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.189.961,53	-	2.189.961,53	-	-	-	2.152.618,09	37.343,44	-	-
C04	C04090	YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	129.090,99	-	129.090,99	-	-	-	126.889,71	2.201,28	-	-
C04	C04TOT		Totale servizi sanitari per erogazione prestazioni	9.554.009,71	96.371,33	9.650.381,04	-	-	-	9.486.804,71	164.576,33	-	-
C05	C05010	BA1580	servizi non sanitari: lavanderia	2.021.119,01	-	2.021.119,01	-	-	-	1.986.654,68	34.464,33	-	-
C05	C05020	BA1590	servizi non sanitari: pulizia	2.519.758,42	290.859,70	2.810.618,12	-	-	-	2.762.691,17	47.926,95	-	-
C05	C05030	BA1601 + BA1602	servizi non sanitari: mensa (dipendenti + degenti)	3.004.020,57	439.929,04	3.443.949,61	-	-	-	3.385.223,03	58.726,58	-	-
C05	C05040	BA1610	servizi non sanitari: riscaldamento	896.566,44	69.960,39	966.526,83	-	-	-	950.045,53	16.481,31	-	-
C05	C05050	BA1620	servizi non sanitari: elaborazione dati	1.079.051,18	172.521,71	1.251.572,89	-	-	-	1.230.230,94	21.341,94	-	-
C05	C05060	BA1630	servizi non sanitari: trasporti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C05	C05070	BA1640	servizi non sanitari: smaltimento rifiuti	1.050.866,51	59.403,71	1.110.270,22	-	-	-	1.091.337,77	18.932,44	-	-
C05	C05080	BA1650	servizi non sanitari: utenze telefoniche	30.213,32	3.384,46	33.597,78	-	-	-	33.024,88	572,91	-	-
C05	C05090	BA1660	servizi non sanitari: utenze elettriche	2.002.592,78	127.019,99	2.129.612,77	-	-	-	2.093.298,40	36.314,37	-	-
C05	C05100	BA1670	servizi non sanitari:altre utenze	360.857,48	22.986,86	383.844,34	-	-	-	377.298,99	6.545,35	-	-
C05	C05110	BA1690	servizi non sanitari: premi assic. RC profess.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C05	C05120	BA2740 + BA2741	accantonamenti copertura rischi - autoassicuraz.e per franchigia assicurativa	-	-	-	-	-	-	4.914.739,49	85.260,51	-	-
C05	C05130	BA1700	servizi non sanitari: altri premi assicurativi	-	-	-	-	-	-	56.054,64	972,44	-	-
C05	C05140	BA1710	servizi non sanitari: altri servizi non sanitari	-	3.122.516,27	3.122.516,27	-	-	-	3.069.270,81	53.245,46	-	-
C05	C05150	BA1750 - BA1810	consulenze, collaborazioni ecc. non sanitarie	-	496.076,08	496.076,08	-	-	-	487.616,97	8.459,11	-	-
C05	C05190	BA1920	manutenzione fabbricati e loro pertinenze	105.982,94	10.768,88	116.751,82	-	-	-	114.760,95	1.990,87	-	-

Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	FASE 2 - Attribuzione al Presidio e al Territorio di Quote di Centri relativi ai Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali						FASE 3 - Articolazione per Livelli di Assistenza del Costo di Presidio (F1)			
				Presidio			Territorio			Assistenza Ospedaliera	Assistenza Distrettuale	Prevenzione Collettiva	Costi di attività di ricerca
				Totale Diretti Presidio	Quota Costi servizi amministrativi centrali	Totale presidio	Territorio	Quota Costi servizi amministrativi e centrali aziendali	Totale Territorio				
C05	C05200	BA1930	manutenzione impianti e macchinari	3.424.773,85	59.927,27	3.484.701,12	-	-	-	3.424.701,94	59.999,18	-	-
C05	C05210	BA1950	manutenzione mobili e arredi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C05	C05220	BA1960	manutenzione automezzi	16.198,96	-	16.198,96	5.415,73	-	5.415,73	21.246,12	368,57	-	-
C05	C05230	BA1970 + BA1980	altre manutenzioni e manutenzioni da Aziende Sanitarie della Regione	3.129,30	-	3.129,30	-	-	-	3.129,30	-	-	-
C05	C05240	BA2000	fitti passivi	30.744,00	-	30.744,00	-	-	-	30.744,00	-	-	-
C05	C05250	BA2030 + BA2060 + BA2070	noleggi e leasing area non sanitari	173.179,93	-	173.179,93	-	-	-	170.226,91	2.953,02	-	-
C05	C05TOT		Totale servizi non sanitari	16.719.054,69	4.875.354,36	21.594.409,05	5.415,73	-	5.415,73	26.202.296,52	454.555,34	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06010	BA2110	costo del personale dirigente medico	40.489.025,95	-	40.489.025,95	-	-	-	39.798.768,23	690.257,72	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06020	BA2150	costo del personale dirigente non medico	2.642.065,06	-	2.642.065,06	-	-	-	2.597.012,29	45.052,77	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06030	BA2190	costo del personale comparto sanitario	40.826.688,48	295.545,70	41.122.234,18	-	-	-	40.421.013,67	701.220,51	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06040	BA2240	costo del personale dirigente ruolo professionale	588.517,18	-	588.517,18	-	-	-	578.481,73	10.035,45	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06050	BA2280	costo del personale comparto ruolo professionale	80.524,27	-	80.524,27	-	-	-	78.986,00	1.538,27	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06060	BA2330	costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	154.337,90	154.337,90	-	-	-	151.706,11	2.631,79	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06070	BA2370	costo del personale comparto ruolo tecnico	7.782.153,37	1.985.722,58	9.767.875,95	-	-	-	9.601.313,14	166.562,81	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06080	BA2420	costo del personale dirigenti ruolo amministrativo	-	1.079.040,50	1.079.040,50	-	-	-	1.060.640,59	18.399,91	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06090	BA2460	costo del personale comparto ruolo amministrativo	599.455,37	2.143.040,55	2.742.495,92	-	-	-	2.695.730,60	46.765,32	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06100	BA1420	indennità pers.univ.area sanitaria	309.116,99	-	309.116,99	-	-	-	303.845,89	5.271,10	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06110	BA1810	indennità pers.univ.area non sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06120	BA2720	accantonamenti contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-	-	2.038.633,85	35.366,15	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06130	BA2860	acc.rinnovi contratt.dirigenza medica	1.127.285,77	-	1.127.285,77	-	-	-	1.108.063,18	19.222,59	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06140	BA2870	acc.rinnovi contratt.dirigenza non medica	106.315,45	-	106.315,45	-	-	-	104.502,55	1.812,90	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06150	BA2880	acc.rinnovi contratt.comparto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06160	EA0370 + EA0500	sopravv.insussit.passive relative al personale	135.561,72	28.647,49	164.209,21	-	-	-	161.409,10	2.800,11	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06170	YA0020	IRAP personale dipendente	6.385.090,15	377.001,96	6.762.092,11	-	-	-	6.646.784,23	115.307,88	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06180	BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06190	BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06200	BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C06 (Somma nel LA di C6 + C7 - C8 - C9)	C06TOT		Totale personale	101.071.799,76	6.063.336,68	107.135.136,44	-	-	-	107.346.891,16	1.862.245,28	-	-
C10	C10010	BA2570	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	579.109,44	10.046,33	-	-
C10	C10020	BA2600	ammortamenti fabbricati disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C10	C10030	BA2610	ammortamenti fabbricati indisponibili	-	-	-	-	-	-	1.297.693,48	22.512,29	-	-
C10	C10040	BA2620	ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-	3.990.324,65	69.223,84	-	-
C10	C10TOT		Totale ammortamenti	-	-	-	-	-	-	5.867.127,57	101.782,46	-	-
C11	C11010	EA0280 - EA0370 - EA0410 - EA0420 - EA0430 - EA0500 - EA0510 - EA0520 - EA0530 + EA0461	altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	1.736.604,24	30.126,47	-	-
C11	C11TOT		Totale sopravvenienze e insussistenze	-	-	-	-	-	-	1.736.604,24	30.126,47	-	-
C12	C12010	CA0110 + CA0150	interessi passivi e altri oneri	-	-	-	-	-	-	11.160,37	193,60	-	-
C12	C12020	DA0020 + EA0270	svalutazioni e minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C12	C12TOT		Totale oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	-	-	-	-	-	-	11.160,37	193,60	-	-
C13	C13010	BA2500	oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-	1.218.144,73	21.132,28	-	-
C13	C13020	BA2630	svalutazione immobilizzazioni e crediti	-	-	-	-	-	-	491.473,95	8.526,05	-	-

Codice Sottosezione	Codice	Codice Voce CE	Livelli di assistenza	FASE 2 - Attribuzione al Presidio e al Territorio di Quote di Centri relativi ai Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali						FASE 3 - Articolazione per Livelli di Assistenza del Costo di Presidio (F1)				
				Presidio			Territorio			Assistenza Ospedaliera	Assistenza Distrettuale	Prevenzione Collettiva	Costi di attività di ricerca	
				Totale Diretti Presidio	Quota Costi servizi amministrativi centrali	Totale presidio	Territorio	Quota Costi servizi amministrativi e centrali aziendali	Totale Territorio					
C13	C13030	BA2710	accantonamenti per rischi cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-	-	-	2.092.009,13	36.292,01	-	-
C13	C13040	BA2750	altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-	-	-	2.865.664,68	49.713,30	-	-
C13	C13050	BA2751	accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-	-	-	-	196.589,58	3.410,42	-	-
C13	C13060	BA2890	altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	339.543,24	5.890,38	-	-
C13	C13070	YZ9999 - YA0020 - YA0040	imposte e tasse al netto IRAP personale dipendente e per attività di libera professione	-	-	-	-	-	-	-	75.345,50	1.307,09	-	-
C13	C13080	BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C13	C13TOT		Totale altri costi	-	-	-	-	-	-	-	7.278.770,81	126.271,53	-	-
C14	C14TOT	BA2770	Accantonamenti quote inutilizzate contributi vincolati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	C15TOT		TOTALE COSTI da C1 a C14	176.180.892,77	11.035.062,37	187.215.955,14	5.415,73	-	5.415,73	205.784.711,98	3.569.936,70	150.786,32	-	-
C16	C16010	Costo Figurativo	Costi Figurativi per Acquisto Prestazioni da diversa articolazione aziendale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C16	C16020	Costo Figurativo	Costi Figurativi per utilizzo servizi sanitari, amministrativi e/o alberghieri da altra articolazione aziendale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C16	C16TOT		Totale Costi Figurativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C17	C17TOT		TOTALE COSTI (C15+C16)	176.180.892,77	11.035.062,37	187.215.955,14	5.415,73	-	5.415,73	205.784.711,98	3.569.936,70	150.786,32	-	-
RES	RES999		RISULTATO DI ESERCIZIO: sottosezioni R18 + R19 - C17 + C18	4.519.176,83	493.230,86	5.012.407,69	9.884,27	-	9.884,27	-	180.040,05	145.523,96	107.982,66	-

Rendiconto finanziario

907 AORN Sant'Anna e San Sebastiano RENDICONTO FINANZIARIO CONSUNTIVO 2023		2023	2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	73.467	102.869
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	1.320.206	1.048.566
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.059.548	3.380.421
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	589.156	232.722
Ammortamenti		5.968.910	4.661.709
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 5.952.369	- 4.645.168
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 5.952.369	- 4.645.168
(+)	accantonamenti SUMAI	-	-
(-)	pagamenti SUMAI	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR			
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	500.000	500.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	8.403
Fondi svalutazione di attività		500.000	491.597
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	18.857.210	10.993.378
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 13.572.283	- 7.393.049
- Fondo per rischi ed oneri futuri		5.284.928	3.600.329
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		5.874.935	4.211.335
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 283.007	283.007
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-	2.602
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	43.914	168.764
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso ARPA e altri enti della Regione (So.Re.Sa.)	1.123.972	1.012.128
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	4.784.382	5.334.450
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	554.984	1.275.528
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 398.043	1.999.806
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 5.484.272	1.650.921
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-	37.351
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	10.333.306	6.475.714
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 287.359	344.289
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA e altri enti della Regione (So.Re.Sa.)	6.002	2.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 35.495	19.609
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	1.998.267	3.126.784
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	983.825	1.943.052
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 1	15.727
A - Totale operazioni di gestione reddituale		19.215.412	285.275
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 1.863.648	- 1.072.952
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		- 1.863.648	- 1.072.952
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse			

907 AORN Sant'Anna e San Sebastiano RENDICONTO FINANZIARIO CONSUNTIVO 2023		2023	2022
(-)	Acquisto terreni	-	650.693
(-)	Acquisto fabbricati	- 13.774.213	- 1.519.420
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	48.359
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 5.170.654	- 4.172.003
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 209.917	- 808.823
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 501.232	- 412.813
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 19.656.016	- 7.612.111
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
	B - Totale attività di investimento	- 21.519.664	- 8.685.062
	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 65.811.942	- 36.952.784
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	- 65.811.942	- 36.952.784
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	67.980.977	36.952.784
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	3.842.010	6.005.331
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	71.822.987	42.958.114
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
	C - Totale attività di finanziamento	6.011.045	6.005.331
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	3.706.794	- 2.394.457
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	3.706.794	- 2.394.457
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-	-



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

Allegato 9 Delibera n. del



Bilancio di Esercizio 2023

Allegato 9

Relazione sulla Gestione del Direttore Generale

SOMMARIO

Sezione 1: Criteri Generali di Predisposizione della Relazione

Sezione 2: Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dell'Azienda

Sezione 3: Attività Svolte nel periodo e Analisi della gestione

- 3.1 L'esercizio 2023 ed il ritorno alla gestione ordinaria dopo l'emergenza pandemica
- 3.2 Analisi delle attività e Obiettivi raggiunti in ambito sanitario
 - 3.2.1 *Indicatori tematici: griglia LEA e Nuovi Sistemi di Garanzia*
 - 3.2.2 *Gestione liste di attesa e costante monitoraggio dell'attività libero professionale intramuraria.*
 - 3.2.3 *Indicatori tematici: Continuità, completezza e Qualità dei Flussi Informativi*
 - 3.2.4 *Dati di Attività e indicatori gestionali dei Singoli Dipartimenti*
- 3.3 La Formazione
- 3.4 Obiettivi relativi alla struttura (edilizia sanitaria)
- 3.5 La programmazione degli acquisti ed economie di spesa
- 3.6 Azioni di Implementazione dei Corretti Procedimenti Contabili e Gestionali: PAC-COAN-SIAC-FSE

Sezione 4: La Gestione economico- patrimoniale e finanziaria dell'Azienda

- 4.1 La situazione Economica e Patrimoniale
 - 4.1.1 *La situazione economica: confronto con anno precedente e con Bilancio di Previsione*
 - 4.1.2 *La situazione patrimoniale*
- 4.2 Grado di Raggiungimento degli Obiettivi Economico Finanziari
- 4.3 Relazione sui costi per i LEA e Dati Ex art 26 co 4 D. Lgs 118/2011 - Modelli LA e CP
- 4.4 Dati ex art 41 D.L. 66/2014
- 4.5 Analisi del Risultato di esercizio
- 4.6 La programmazione Aziendale e gli indirizzi per il 2024

Sezione 1

Criteri Generali di Predisposizione della Relazione

La Relazione di Gestione al Bilancio di Esercizio 2023 viene redatta nel rispetto delle vigenti disposizioni del codice civile in materia di bilancio e delle specifiche direttive dettate dal Decreto Legislativo 118 del 13/06/2011 che detta principi contabili generali ed applicati per il settore sanitario in vigore dall'esercizio 2012. Essa rappresenta un documento di analisi che comprende informazioni sui servizi offerti, sull'attività svolta e sulla gestione economica e finanziaria e sui fatti intervenuti dalla chiusura dell'esercizio all'azione del bilancio. Scopo è quello di analizzare la situazione dell'Azienda sotto l'aspetto economico, patrimoniale e finanziario nonché l'andamento della gestione con riferimento specifico all'attività sanitaria, alla politica del personale, alla formazione, all'informatizzazione, alla privacy, all'organizzazione fornendo anche informazioni non disponibili nei documenti contabili. Presenta un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione dell'Azienda, dell'andamento e del risultato economico.

In dettaglio, come previsto dal D Lgs 118/2011 una sezione è dedicata ai criteri di redazione, una seconda sezione fa riferimento alla generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi con particolare riferimento all'assistenza ospedaliera. Una terza sezione illustra l'attività svolta nel periodo che è rendicontata attraverso informazioni provenienti dal sistema di reporting gestionale e di controllo di gestione interna. L'approccio è quali-quantitativo, con descrizioni e tabelle che evidenziano gli obiettivi dell'anno in corso ed il confronto con i dati consuntivi dell'anno corrente. La quarta sezione rappresenta la gestione economico finanziaria dell'azienda con riferimento : a) agli obiettivi di tale natura e ai risultati raggiunti, b) agli scostamenti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente e al bilancio di previsione, c) alla relazione sui costi per Lea allegando il modello LA dell'esercizio in corso e dell'anno precedente, d) alle informazioni analitiche sull'andamento di gestione desumibile dal conto economico per Aree Gestionali, e) ai fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio e alla proposta di copertura della perdita.

Compito della presente relazione è quello di evidenziare la conformità del bilancio di esercizio alle disposizioni di legge, al codice civile ed ai principi contabili dell'OIC. Infatti come meglio esplicitato nella nota integrativa il bilancio di esercizio è stato predisposto nel rispetto nel D.Lgs 118/2011, osservando i principi contabili in esso richiamati. In particolare, sono stati predisposti i modelli di rilevazione dello Stato Patrimoniale e Conto Economico, più consoni ai modelli SP e CE, con riagggregazione delle voci contabili anche per l'anno precedente; si è tenuto conto degli schemi adottati con decreto del Ministero della Salute 24 maggio 2019.

Al fine di avere gli elementi per offrire una rappresentazione dettagliata dei fenomeni gestionali, è stato implementato il piano dei conti con un elevato livello di analiticità in modo da comprendere le nuove voci di dettaglio relative a prodotti farmaceutici ed emoderivati, dispositivi medici, costo del



personale, fondi rischi e oneri. Per altri fenomeni gestionali, invece, sono state applicate le regole contabili richieste dal D.lgs. 118 con particolare riferimento a: finanziamenti di prima dotazione, cespiti acquistati con contributi in conto esercizio, accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati. Nelle sezioni che seguono verranno fornite anche informazioni supplementari al fine di dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria.

Sezione 2

Generalità sulla Struttura e sull'Organizzazione dell'Azienda

L'Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale (A.O.R.N.) e di Alta Specializzazione "Sant'Anna e San Sebastiano" di Caserta opera su un territorio coincidente con la provincia di Caserta e serve una popolazione riferita ad un bacino di utenza di quasi un milione di abitanti residenti nell'intera provincia e in più parti delle zone periferiche del napoletano.

L'Azienda eroga prestazioni sanitarie in regime di ricovero ordinario, in elezione e da pronto soccorso, in regime di Day Surgery , Day Hospital e Day Service e fornisce, altresì, prestazioni ambulatoriali.

Espleta le proprie attività all'interno di un unico presidio, composto da 13 edifici contrassegnati ciascuno da una lettera diversa dell'alfabeto (A-O). Sono, inoltre, in esecuzione una serie di interventi che determineranno, nei prossimi anni, un diverso assetto dell'azienda.

Nell'ambito della programmazione sanitaria della Regione Campania ha competenze di alta specializzazione nei seguenti ambiti: Cardiocirurgia, Neurochirurgia, Rianimazione, Diagnostica per immagini, Chirurgia e Ginecologia Oncologica, Nefro-Urologia, Cardiologia Interventistica, Senologia (Breast Unit).

La programmazione regionale ha inserito, inoltre, l'AORN di Caserta in una serie di reti clinico-assistenziali e tempo-dipendenti, alcune già attivate quali:

- Rete IMA
- Rete per l'ictus
- Sistema Integrato per Assistenza al Trauma (SIAT) macro-area Caserta- Benevento -Avellino
- Rete oncologica
- Rete delle malattie rare

Altre che necessitano di essere implementate:

- Riorganizzazione del sistema dell'emergenza pediatrica, con riferimento esplicito all'assistenza infettivologica pediatrica
- Sistema dello STEN e dello STAM: STEN per il territorio di Caserta e Benevento (bacino di utenza circa 10.400 parti/anno)
- Rete per le emergenze gastroenteriche
- Rete nefrologica
- Rete per la terapia del dolore

Al riguardo l'Azienda è individuata quale Stroke Unit di II livello nella rete per l'emergenza ictus come confermato recentemente dalla DGRC 421 del 6/8/2024, nonché hub di 2° livello per la rete cardiologica e centrale operativa cardiologica DIE CE, è Trauma Center di zona (CTZ) e serve l'ambito territoriale della provincia di Avellino, Benevento e Caserta.

L’Azienda, inoltre, è sede di:

1. Trasporto Neonatale di Emergenza (T.N.E.) e serve, per questo servizio, le province di Avellino, Benevento e Caserta,
2. Coordinamento provinciale Donazione Organi e Tessuti,
3. Bleeding Center;

è, inoltre, centro di riferimento:

- a) provinciale per le valutazioni immunoematologiche,
- b) per la sicurezza trasfusionale delle province di Avellino, Benevento e Caserta; al riguardo nel corso del 2018 è partito il progetto per la virologia di cui l’Azienda si conferma centro di riferimento per le medesime provincie,
- c) provinciale per gli impianti cocleari.

Con DCA n. 103 del 28/12/2018 è stato aggiornato il piano regionale di programmazione della rete ospedaliera, mentre con DGRC 378 del 23/07/2020 sono stati attribuiti in via strutturale, in sede di riorganizzazione/potenziamento delle attività in regime di ricovero in terapia intensiva a seguito della Pandemia da Covid_19, ulteriori 32 posti letto di T.I.

Per uniformarsi ai provvedimenti sopra richiamati, quest’azienda ha proceduto alla definizione del nuovo atto aziendale.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 654 del 16/11/2023, pubblicata sul B.U.R.C. n.82/2023, è stato definitivamente approvato l’atto Aziendale proposto inizialmente con deliberazione 880 del 29.9.2023. L’AORN ha preso atto della definitiva approvazione con deliberazione n. 1080 del 30.11.2023.

Sebbene l’implementazione delle previsioni del nuovo atto aziendale si siano articolate nel corso dell’anno 2024, i dati riportati di seguito fanno già riferimento al nuovo assetto in considerazione dell’avvenuta approvazione nelle ultime settimane del 2023.

Il numero complessivo dei posti letto attualmente riconosciuto all’AO Sant’Anna e San Sebastiano, è di 645, distinti come nella tabella sottostante, anche se non tutti operativamente attivi:

POSTI LETTO Acuti	POSTI LETTO Riabilitazione	POSTI LETTO TOTALI PREVISTI
603	42	645

Nel corso del 2023 è stato realizzato un nuovo assetto organizzativo tale da ottimizzare l’erogazione

delle prestazioni in alcune specialità; esempio è dato dal potenziamento delle attività in materia di emergenza ICTUS con l'attivazione nel mese di maggio di quattro posti letto per la diagnosi ed il trattamento dei pazienti con ictus cerebrale acuto, l'ottimizzazione della gestione del paziente in PS, l'implementazione di nuovi Percorsi Ambulatoriali Coordinati e Complessi e DH in Oncologia con attivazione di un CUP dedicato al fine di consentirne una maggiore offerta assistenziale in linea con gli indirizzi regionali. E' stata inoltre potenziata la struttura organizzativa dei GOM dato il numero crescente di quelli attivati con l'individuazione di 3 Case Manager con profilo professionale di infermiere. Per migliorare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale rientra sicuramente la costante attività di monitoraggio dei tempi di attesa sulle prime disponibilità delle prestazioni ambulatoriali nonché la verifica delle performance del numero e della percentuale delle prestazioni erogate.

La mission dell'Azienda è quella di garantire e tutelare il benessere del paziente ponendolo al centro dell'attività dell'Ente, sviluppando una serie di attività finalizzate:

- ✓ al governo delle attività clinico-assistenziali;
- ✓ alla gestione dei rapporti con altri Enti e/o Istituzioni per le problematiche connesse allo sviluppo di eventuali interazioni;
- ✓ alla vigilanza del sistema di emergenza/urgenza e della continuità assistenziale;
- ✓ alla promozione del rispetto dei principi etici e deontologici da parte delle figure professionali addette alle attività sanitarie;
- ✓ alla vigilanza e verifica sulla raccolta, l'elaborazione e la trasmissione dei dati di attività (ricoveri, day hospital, DRG, attività ambulatoriali) e loro archiviazione;
- ✓ alla vigilanza sui flussi informativi (Ministero della Sanità, Sistema Informativo Aziendale, Controllo Interno, CUP, etc.);
- ✓ alla collaborazione e vigilanza dell'attività libero professionale;
- ✓ al miglioramento continuo della qualità dei processi in ambito sanitario;
- ✓ alla verifica e vigilanza della pulizia, disinfezione, disinfestazione e sterilizzazione;
- ✓ alla definizione degli interventi di accoglienza alla persona e alla promozione di iniziative rivolte a migliorare l'accessibilità dell'utente alla struttura;
- ✓ alla gestione del personale del comparto sanitario presente nelle strutture che compongono i dipartimenti e le unità operative mediante il S.I.T.R.A.

Da un punto di vista organizzativo la struttura aziendale risulta come di seguito articolata.

La Direzione Strategica si compone della Direzione Generale, della Direzione Amministrativa e della Direzione Sanitaria.

È supportata da un'Area di staff direzionale che comprende la UOC Programmazione e Controllo di Gestione e la UOC Medicina Preventiva del Lavoro e Radioprotezione-RSPP.

Nell'ambito della **Direzione Amministrativa** sono individuate le Strutture Complesse indicate di seguito, per l'esercizio di funzioni che richiedono impieghi di competenze ad elevata complessità:

UOC AFFARI GENERALI
UOC AFFARI LEGALI
UOC GESTIONE RISORSE UMANE
UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
UOC PROVVEDITORATO - ECONOMATO
UOC SERVIZI INFORMATICI AZIENDALI
UOC INGEGNERIA OSPEDALIERA
UOC TECNOLOGIA OSPEDALIERA E HTA

L'Area di Direzione Sanitaria, invece, comprende:

le UU.OO.CC.:

- ✓ Organizzazione dei Servizi Ospedalieri e Sanitari
- ✓ Epidemiologia, Qualità, Performance e Flussi Informativi
- ✓ Farmacia
- ✓ Medicina Legale
- ✓ Gestione del Rischio Clinico

le UU.OO.SS.DD.:

- ✓ Gestione CUP, ALPI e Liste di Attesa
- ✓ S.I.T.R.A.

L'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta, recependo le disposizioni regionali e calandole nella realtà organizzativa preesistente, ha inteso, inoltre, organizzare le proprie attività assistenziali in otto dipartimenti, anch'essi inseriti nell'area di direzione sanitaria:

AREA DI DIREZIONE SANITARIA

- DIPARTIMENTO CARDIO-VASCOLARE
- DIPARTIMENTO SCIENZE CHIRURGICHE
- DIPARTIMENTO EMERGENZA – ACCETTAZIONE
- DIPARTIMENTO ONCOLOGICO
- DIPARTIMENTO DELLA DONNA E DEL BAMBINO
- DIPARTIMENTO TESTA COLLO
- DIPARTIMENTO SCIENZE MEDICHE
- DIPARTIMENTO DEI SERVIZI SANITARI

Sezione 3

Attività Svolte nel Periodo e Analisi della Gestione

3.1 L'esercizio 2023 ed il ritorno alla gestione ordinaria dopo l'emergenza pandemica

La gestione degli esercizi 2021 e 2022, come quella del 2020, è stata caratterizzata dall'evento straordinario della pandemia da Coronavirus (Covid-19) che, nelle sue ondate, ha continuato a stravolgere le modalità di erogazione dell'assistenza sanitaria soprattutto nelle aziende sanitarie pubbliche.

L'A.O.R.N. ha fronteggiato la pandemia, nelle sue fasi, fornendo assistenza, nelle varie intensità di cura, con propri professionisti ponendo in essere ogni adempimento necessario.

Il 2023 ha rappresentato, come confermato dai dati di attività, il ritorno alla gestione ordinaria, restituendo ordine ed efficientamento organizzativo alle funzioni clinico assistenziali.

Il nuovo atto aziendale, approvato dalla Regione Campania con deliberazione di Giunta n. 654/2023, ha restituito la consapevolezza di avere gli strumenti giusti per realizzare quell'offerta sanitaria fissata nella programmazione.

Sono stati infatti stabiliti gli obiettivi strategici, le linee di azione e i progetti prioritari per il miglioramento della qualità e dell'efficienza dei servizi sanitari erogati dall'azienda con dettagliatamente descritti nel Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2023 – 2025 approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 295 del 29/03/2023.

È stato dato nuovo impulso a tutte le attività sia ambulatoriali che di ricovero ed alle attività operatorie e per perseguire l'obiettivo di abbattere le liste di attesa veniva approntato un piano di recupero delle prestazioni che non era stato possibile erogare a causa dallo stato di emergenza generato dalle necessità dei pazienti covid, reso possibile da un finanziamento dedicato stanziato dalla regione.

Il Piano è stato redatto, partendo dalla Direttiva del DG 2023, garantendo, tra l'altro, un soddisfacente andamento gestionale perseguendo il continuo obiettivo del contenimento dei costi e, più precisamente: a) il rispetto della normativa e delle disposizioni in materia di adempimenti contabili e gestionali, ed in particolare il rispetto dei tempi di pagamento; b) un'attenta gestione del personale attraverso il reclutamento del personale come previsto dal PTFP adottato, la stabilizzazione del personale precario prevista dalla legge 234/2021 art. 1, comma 268, lett. b), l'eliminazione del ricorso al lavoro somministrato; c) tutti gli adempimenti e aggiornamenti in materia di Percorso Attuativo della Certificabilità.

D'altra parte la gestione è stata sempre orientata al rispetto degli obiettivi di natura sanitaria con riferimento a quelli previsti dalla griglia LEA e nuovo sistema di garanzia, al rispetto della tempistica per le liste di attesa e l'ALPI, nonché al perseguimento degli obiettivi di edilizia sanitaria, dell'utilizzo dei fondi PNRR, del rispetto della normativa e tempistica in materia di flussi.

In tale ottica nel corso del 2023 è stato realizzato un nuovo assetto organizzativo tale da ottimizzare l'erogazione delle prestazioni in alcune specialità; esempio è dato dal potenziamento delle attività in materia di emergenza ICTUS con l'attivazione nel mese di maggio di quattro posti letto per la diagnosi ed il trattamento dei pazienti con ictus cerebrale acuto, l'ottimizzazione della gestione del paziente in PS, l'implementazione di nuovi Percorsi Ambulatoriali Coordinati e Complessi e DH in Oncologia con attivazione di un CUP dedicato al fine di consentirne una maggiore offerta assistenziale in linea con gli indirizzi regionali. È stata inoltre potenziata la struttura organizzativa dei GOM dato il numero crescente di quelli attivati con l'individuazione di 3 case Manager con profilo professionale di infermiere.

3.2 Analisi delle attività sanitarie ed obiettivi raggiunti in ambito sanitario

Con riferimento all'attività sanitaria i dati di produzione 2023 sono di seguito riportati:

➤ REGIME DI RICOVERO ORDINARIO

Analizzando l'attività erogata in regime ordinario si evidenzia che:

le **SDO** prodotte nell'anno 2023 in regime di ricovero ordinario sono state **n. 14.184**, nello stesso periodo 2022 sono state n. 13.287 facendo registrare un incremento del + **6,79%**.

Il **rimborso** economico anno 2023 in regime ordinario prodotto è stato **pari a €.68.453.085,00** nel 2022 il rimborso è stato di €. 62.553.114,00 facendo registrare un incremento del + **9,45%**.

Il rimborso medio DRG/caso trattato nel periodo anno 2023 è di €. **4.826,85**, nel 2022 è stato di €. 4.709,54 facendo registrare un incremento del +**2,49%**.

Il peso medio nel **2023** è stato **1,38** nel 2022 è stato 1,35 (+**2,22%**).

La degenza media registrata è di **8,87** nel **2023** rispetto al 2022 (8,88).

L'attività erogata nel corso dell'anno 2023, ha determinato:

	ANNO 2022	ANNO 2023
INDICE DI OCCUPAZIONE	88	92
DEGENZA MEDIA	8,88	8,87
INTERVALLO DI TURN OVER	0,60	0,64
INDICE DI ROTAZIONE POSTI LETTO	46,5	48,6

In sintesi, l'analisi mette in evidenza un miglioramento in ambito di appropriatezza, quantità, qualità ed efficienza.

➤ REGIME DI RICOVERO DH/DS

Di seguito si riportano, in forma tabellare, alcuni tra i principali dati di attività:

	ANNO 2022	ANNO 2023	VARIAZIONE %
N.SDO TOTALE DH/DS	4.842	5.302	9,52%
RIMBORSO TOTALE DH/DS	8.123.770,00	8.141.378,00	0,22%
N. SDO DRG MEDICI DH	2.539	2.532	-0,28%
RIMBORSO DRG MEDICI	4.747.785,00	4.119.177,00	-13,24%
N.SDO DRG CHIRURGICI DS	2.303	2.770	20,32%
RIMBORSO DRG DS	3.278.985,00	4.022.201,00	22,67%

➤ **RIEPILOGO TOTALE RICOVERI**

	ANNO 2022	ANNO 2023	VARIAZIONE %
TOTALE RICOVERI ORDINARI E DH/DS	18.129	19.486	7,52%
TOTALE RIMBORSO RICOVERI ORDINARI E DH/DS	70.679.884,60	76.592.036,00	8,42%

In sintesi si può affermare che il rimborso economico totale delle SDO prodotte complessivamente in regime ordinario e DH/DS nell'anno 2023 è pari a € **76.592.036**; nello stesso periodo 2022 è stato di €. 70.679.884,60 con un incremento percentuale circa del **+9%**.

Il totale delle SDO in regime ordinario e DH/DS prodotte nell'anno 2023 (praticamente definitivi) è stato di **19.486** nel 2022 è stato di 18.129 facendo registrare quasi lo stesso incremento del **9%**.

La tabella che segue dimostra come nel 2023 il valore del rimborso economico delle prestazioni rese è superiore a quello del 2019 di quasi il 7%.

In termini di numero di prestazioni il volume risulta ancora inferiore di circa il 7% rispetto al 2019, ma nella tabella per l'anno 2023 non risultano inseriti i PACC nel frattempo attivati che ammontano, solo quelli P-410, a n. 525. Inoltre è evidente l'incremento del peso medio delle prestazioni sia rispetto al 2019 che rispetto al 2022.

RAFFRONTO DI RICOVERO ANNI 2023 e 2022 Rispetto al 2019

	ANNO 2019	ANNO 2023	ANNO 2022*	VARIAZIONE % 2019-2023	VARIAZIONE % 2019-2022
N. SDO RIC. ORDINARI	15.077	14.184	13.287	-5,92%	-11,87%
RIMBORSO TOTALE SDO ORD	62.673.849,80	68.453.085,00	62.553.114,00	9,22%	-0,19%
TOTALE RICOVERI 0/1 GG	1037	931	925	-10,22%	-10,80%
di cui RICOVERI DRG MEDICI 0/1 GG	329	367	371	11,55%	12,77%
di cui RICOVERI DRG CHIRURGICI 0/1 GG	708	564	554	-20,34%	-21,75%
N. SDO DRG MEDICI ORD.	9.078	7.928	7.714	-12,67%	-15,03%
RIMBORSO DRG MEDICI	25.607.728,80	23.927.596,00	23.314.949,00	-6,56%	-8,95%
N.SDO DRG CHIRURGICI	5.999	5.406	5.573	-9,88%	-7,10%
RIMBORSO DRG CHIRURGICI	37.066.121,00	44.525.489,00	39.238.165,00	20,12%	5,86%
PESO MEDIO	1,23	1,38	1,35	12,20%	9,76%
RIMBORSO MEDIO PER CASO	4.157,33	4.826,00	4.709,54	16,08%	13,28%
INDICE DI OCCUPAZIONE	91	88	88	-3,14%	-3,14%
DEGENZA MEDIA	8,20	8,87	8,88	8,17%	8,29%
N.SDO TOTALE DH/DS	5.955	5.302	4.842	-10,97%	-18,69%
RIMBORSO TOTALE DH/DS	9.086.722,00	8.138.951,00	8.126.770,60	-10,43%	-10,56%
N. SDO DRG MEDICI DH	2.981	2.532	2.539	-15,06%	-14,83%
RIMBORSO DRG MEDICI	4.941.894,00	4.119.177,00	4.747.785,00	-16,65%	-3,93%
N.SDO DRG CHIRURGICI DS	2.974	2.771	2.303	-6,83%	-22,56%
RIMBORSO DRG DS	4.144.828,00	4.019.774,00	3.378.985,60	-3,02%	-18,48%
TOTALE RICOVERI ORDINARI E DH/DS	21.032	19.486	18.129	-7,35%	-13,80%
TOTALE RIMBORSO RICOVERI ORDINARI E DH/DS	71.760.571,80	76.592.036,00	70.679.884,60	6,73%	-1,51%

* dati consolidati

➤ **ATTIVITÀ DI PRONTO SOCCORSO**

Si riporta, di seguito, il prospetto riepilogativo dei dati generali complessivi relativi a tutte le attività di pronto soccorso svolte in azienda nell’anno 2023, rapportate con i dati del 2022:

DATI COMPLESSIVI P.S. ANNO 2023-2022 (GENERALE+PEDIATRICO+GINECOLOGICO)		
ESITO DIMISSIONE	2023	2022
Trasferimento OBI in Pediatria		3
Deceduto in PS	148	162
Inserito per errore		226
Trasferito ad altro ospedale	568	561
Trasferito in strutture territoriali	80	
Giunto cadavere	10	
Trasferim. OBI Ostetricia		576
Abbandono prima della visita	2.469	2.027
Rifiuta Ricovero	4.051	3.966
Abbandono in corso accertamenti	5.027	5.031
Ricoverato	9.134	8.692
Dimissione Domiciliare	16.746	12.538
Dimissione Ambulatoriale	29.283	29.058
TOTALE ACCESSI	67.516	62.840
Codice Colore	2023	2022
Nero	7	128
Rosso	741	504
Non Eseguito	-	700
Azzurro	11.219	4.631
Arancione	6.249	5.236
Bianco	19.381	14.021
Verde	29.919	37.620
TOTALE ACCESSI	67.516	62.840

Nell’anno 2023 gli accessi complessivi registrati sono risultati complessivamente pari a 67.516, mentre nel 2022 erano stati 62.840.

Di seguito i dati di cui alla tabella precedente, dettagliati per tipologia di PS:

ACCESSI PS	DATI PRONTO SOCCORSO GENERALE		DATI PRONTO SOCCORSO GINECOLOGICO		DATI PRONTO SOCCORSO PEDIATRICO	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ESITO DIMISSIONE						
Trasferimento OBI in Pediatria		0		0		3
Deceduto in PS	148	162		0		0
Inserito per errore		201		14		11
Trasferito ad altro ospedale	471	485	1	0	96	76
Trasferito in strutture territoriali	79	12		564	1	0
Giunto cadavere	10					
Trasferim. OBI Ostetricia						
Abbandono prima della visita	2.468	1.995	1	27		5
Rifiuta Ricovero	3.208	3.340	137	136	706	490
Abbandono in corso accertamenti	4.823	4.837	143	144	61	50
Ricoverato	6.760	6.684	1.613	1.400	761	608
Dimissione Domiciliare	5.488	3.703	2.408	1.595	8.850	7.240
Dimissione Ambulatoriale	26.781	26.030	2.184	2.623	318	405
TOTALE ACCESSI	50.236	47.449	6.487	6.503	10.793	8.888
Codice Colore	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nero	6	129		0	1	0
Rosso	731	499	2	1	8	4
Giallo						
Non Eseguito		696		2		6
Azzurro	10.997	4.446	36	155	186	66
Arancione	6.225	5.195	10	46	14	11
Bianco	18.626	10.778	133	375	622	2.910
Verde	13.651	25.706	6.306	5.924	9.962	5.891
TOTALE ACCESSI	50.236	47.449	6.487	6.503	10.793	8.888

3.1.1 Indicatori tematici: griglia LEA e Nuovi Sistemi di Garanzia

Il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG) è lo strumento che consente, con le numerose informazioni ad oggi disponibili sul Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS), di misurare secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e dell'appropriatezza che tutti i cittadini italiani ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli essenziali di assistenza. Esso rappresenta una svolta significativa nelle metodologie di monitoraggio dei LEA, e aggiorna il Sistema di Garanzia introdotto nel 2000.

Il DM 12 marzo 2019 "Nuovo sistema di garanzia per il monitoraggio dell'assistenza sanitaria" è stato pubblicato in G.U. il 14 giugno 2019 ed operativo a partire dal 1 gennaio 2020.

Nella tabella che segue il raffronto dei dati 2022-2023 con riferimento agli obiettivi della griglia LEA e con evidenza del risultato raggiunto in merito agli indicatori dell'assistenza ospedaliera previsti dal Nuovo Sistema di garanzia.

**NUOVI SISTEMI DI GARANZIA
RAFFRONTO 2022-2023**

OBIETTIVI	ANNO 2022	ANNO 2023
Indicatore H02Z: Quota di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui. Valore soglia 70	165	181
Indicatore H04Z: Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatelyzza (all.B Patto per la salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatelyzza in regime ordinario Valore soglia 0,24	0,12%	0,12%
Indicatore H05Z: Proporzione di colecistectomie laparoscopiche con degenza post operatoria inferiore a 3 gg Valore soglia 70	72,15%	73,03%
Indicatore H13C: Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario Valore soglia 60	56,42%	69,89%
Indicatore H18C: Percentuale parti cesarei primari in maternità di II livello o comunque con > 1.000 parti Valore soglia 25	28,82%	28,02%

Dalla tabella emerge un totale interventi pari a 181 nel 2023 rispetto ai 165 del 2022. Valore superiore alla soglia obiettivo di 150.

Il Valore aziendale 2023 del apporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatelyzza pari a 0,12 comprova abbondantemente aver raggiunto l'obiettivo.

Il dato aziendale del 74%, seppur inferiore alla media regionale 2023 del 81%, soddisfa comunque l'obiettivo ministeriale atteso del 70%.

I 196 casi presi in considerazione nel 2023, rispetto ai 125 del 2022, registrano una percentuale del **70%** di operati entro 2 giorni, addirittura il dato validato dalla piattaforma SINFONIA è del 76%,

Rispetto al valore soglia previsto del 25% i 300 parti presi in esame hanno registrato una percentuale di cesari pari al 28% rispetto ad una media regionale del 33,8% e comunque in miglioramento rispetto al 2022. Come relazionato dal direttore della UOC Ostetricia e Ginecologia a direzione Universitaria con nota del 21/05/2024 prot. n. 15225 numerose sono state le iniziative finalizzate al raggiungimento dell'obiettivo:

- *Stesura da parte del personale medico ed ostetrico del protocollo di induzione del travaglio di parto,*

- *Implementazione del corso di preparazione al parto svolto dal personale ostetrico, al fine di condividere con la paziente gravida il percorso fisiologico di accompagnamento alla nascita,*
- *Incentivazione della gestione da parte delle ostetriche della gravidanza a basso rischio (BRO), ed attivazione di un ambulatorio nelle ore pomeridiane di controllo della gravida a termine e di presa in carico della gestante.*

A partire dal 2024, su impulso della direzione sanitaria ed in collaborazione con la UOC di Anestesia e Rianimazione, si sta attivando l'ambulatorio di partoanalgesia.

Nella tabella che segue l'andamento dal 2019 al 2023 dei valori aziendali riferiti ai singoli indicatori.

INDICATORI "CORE" DEL NUOVO SISTEMA DI GARANZIA PER L'ASSISTENZA OSPEDALIERA							
Cod.	Descrizione	2019	2020	2021	2022	2023	SOGLIA [^]
H02Z	Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui	151	126	137	165	181	150 (-10%)
H04Z	Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatelyzza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatelyzza in regime ordinario	0,16	0,17	0,13	0,12	0,12	<= 0,15
H05Z	Proporzione colecistectomie laparoscopiche con degenza inferiore a 3 giorni	78,29	69,49	76,23	73,07	73,03%	>=70%
H13	Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario	60%	56,41%	63,76%	56,42%	69,89%	>=60%
H18 [^]	% di Parti cesarei primari in strutture con più di 1.000 parti all'anno	26,23%	28,82%	28,46%	28,82%	28,02%	<=20%

3.2.2 Gestione liste di attesa e costante monitoraggio dell'attività libero professionale

intramuraria.

Come evidenziato dal direttore sanitario nella sua relazione per l'anno 2023:

“Nell'ambito delle attività che questa AORN ha posto in essere per migliorare l'appropriatezza dell'offerta assistenziale, intesa non solo come qualità delle prestazioni fornite ma anche garanzia dei tempi e delle modalità consentite, rientra sicuramente la costante attività di monitoraggio dei tempi di attesa sulle prime disponibilità delle prestazioni ambulatoriali traccianti suddivise per classi di priorità (U-B-D-P) nonché la verifica delle performance del numero e della percentuale delle prestazioni erogate nei tempi previsti dal PNGLA (pubblicate sul sito aziendale), tanto al fine di modulare e modificare l'offerta in base alle rilevazioni riscontrate. Con tale intento nell'anno 2023 l'AORN Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta ha redatto il “Piano Operativo Aziendale per il Recupero delle Liste di Attesa” adottato con Delibera n. 799 del 11/09/2023 con il quale, utilizzando le risorse residue previste dal DGRC 209/2022, pari a € 455.000,00, così come stabilito dalla DGRC n 379 del 29.06.2023, è stato possibile estendere la progettualità di recupero delle Liste di Attesa (PORLA) per le prestazioni sanitarie sia di ricovero che di specialistica ambulatoriale fino al 31.12.2023.

Nel Piano sono fornite indicazioni sulle modalità di recupero delle prestazioni dando priorità allo smaltimento di quelle relative agli anni 2021 e 2022 e, con riferimento:

1. alle attività di ricovero, fissate le scadenze di attuazione:
 - totale smaltimento delle prestazioni di classe I (Chirurgia oncologica e interventi maggiori) e II (Interventi non classificati come maggiori, correlati a patologie di rilievo) entro il 31.10.2023;
 - totale smaltimento delle prestazioni di classe III (Interventi non classificati come maggiori, correlati a patologie di minore complessità) entro il 31.12.2023, rispettando in ordine cronologico le classi di priorità.
2. alle attività ambulatoriali:
 - fissate priorità specifiche per le prestazioni relative a pazienti affetti da patologie croniche, pazienti oncologici e pazienti con patologie rare;
 - per le 69 prestazioni “sentinella” in classe B e D di primo accesso del PNGLA, migliorati i tempi di attesa rilevati dai flussi informativi inserendo il monitoraggio “ex-ante”.

Il piano di recupero delle liste d'attesa ha avuto inizio il 11 settembre 2023, ha riguardato le prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale ed è terminato il 31 dicembre 2023.

I risultati raggiunti, attestati anche dall'Ente Regione con con nota prot. n. 446588 del 20/09/2023, sono stati per questa Azienda:

- per gli anni 2020 e 2021 l'azzeramento delle liste di attesa relative sia dell'attività di ricovero che della specialistica ambulatoriale.
- per gli anni 2022 e 2023:

1. Attività di specialistica ambulatoriale: al mese di luglio 2023 risultavano ancora circa 7100 pazienti in lista di attesa per attività di specialistica ambulatoriale e/o prestazioni strumentali. A

seguito di una attività di verifica e “pulizia” delle liste, il numero di prestazioni da recuperare era circa 100 tutte recuperate entro il 30/11/2023.

Con riferimento alle “liste correnti” sono state recuperate n. 1740 prestazioni:

UNITA' EROGANTI	PRESTAZIONI	N°	
RADIOLOGI	ANGIO TC DEL TORACE SENZA E CON MDC	54	
	TC DEL TORACE, SENZA E CON MDC	1	
	ECOGRAFIA COLLO	2	
	ECOGRAFIA TIROIDE E PARATIROIDI	11	
	ECOGRAFIA ADDOME SUPERIORE	6	
	ECOGRAFIA ADDOME INF	2	
	ECOGRAFIA ADDOME INF CON VALUTAZIONE RESIDUO POST MINZIONALE (RPM)	3	
	ECOGRAFIA ADDOME COMPLETO	37	
	ECOGRAFIA CUTE E SOTTOCUTANEO	8	
	ECOGRAFIA MUSCOLOTENDINEA NON ALTRIMENTI SPECIFICATA	1	
	RM GINOCCHIO E GAMBA SX	2	
	RM SPALLA E BRACCIO DX	1	
	RM ADDOME SUPERIORE (SENZA E CON MDC)	1	
	RM ADDOME INFERIORE E SCAVO PELVICO SENZA E CON MDC	2	
	ANGIO RM ADDOME INFERIORE	1	
	TC CRANIO SENZA E CON MDC	3	
	TC ENCEFALO SENZA E CON MDC	3	
	TC COLLO SENZA E CON MDC	11	
	TC DEL TORACE	2	
	TC DEL TORACE HR	1	
	ANGIO TC DEL TORACE SENZA E CON MDC	1	
	TC DEL TORACE, SENZA E CON MDC	15	
	ANGIO TC ADDOME SUP, SENZA E CON MDC (COMP AORTA ADDOMINALE)	1	
	TC ADDOME COMPLETO, SENZA E CON MDC	12	
	ANGIO TC ADDOME COMPLETO, SENZA E CON MDC	1	
	RX MAMMOGRAFIA BILATERALE	2	
	ECOGRAFIA DELLA MAMMELLA BILATERALE	8	
	ECOGRAFIA CUTE E SOTTOCUTANEO	1	
	MEDICINA INTERNA ESAMI	ECOGRAFIA DI GROSSI VASI ADDOMINALI AORTA ADDOMINALE	1
		ECO(COLOR)DOPPLER TSA A RIPOSO	3
ECOCOLORDOPPLER ARTERIOSO ARTI INF		2	
ECOCOLORDOPPLER VENOSO ARTI INF		4	
ECOCOLORDOPPLER ARTERIOSO ARTI INF (A RIPOSO)		2	
CHIRURGIA GENERALE WEEK SURG. -	VISITA COLON-PROCTOLOGICA	10	
	VISITA CHIRURGICA	15	
MEDICINA INTERNA	VISITA CARDIOLOGICA	61	
	ELETTROCARDIOGRAMMA	52	
	ECOCOLORDOPPLER CARDIACO A RIPOSO	12	
	ECOGRAFIA CARDIACA	3	
	VISITA REUMATOLOGICA	10	
UROLOGIA	ESAME URODINAMICO INVASIVO	15	
	CISTOSCOPIA [TRANSURETRALE] CON BIOPSIA	1	
	CISTOSCOPIA [TRANSURETRALE]	8	

	UROFLUSSOMETRIA	16
GASTROENTEROLOGIA -	VISITA GASTROENTEROLOGICA	262
ORTOPEDIA	VISITA ORTOPEDICA	123
	VISITA PER OSTEOPOROSI	1
GASTROENTEROLOGIA	COLONSCOPIA CON ENDOSCOPIO FLESSIBILE DX O PANCOLONSCOPIA	26
	ESOFAGOGASTRODUODENOSCOPIA [EGD]	31
	ESOFAGOGASTRODUODENOSCOPIA [EGD] CON BIOPSIA	9
CARDIOLOGIA E RIAB	ECOCOLORDOPPLER CARDIACO A RIPOSO	41
	ECOGRAFIA CARDIACA	21
NEUROLOGIA	EEG	29
	EEG CON PRIVAZIONE DEL SONNO	1
	EMG/ENG	134
NEUROCHIRURGIA - AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO	VISITA NEUROCHIRURGICA	86
	VISITA DI CONTROLLO NEUROCHIRURGICA	2
NEURORADIOLOGIA - AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO	ANGIO RM DISTRETTO VASCOLARE INTRACRANICO	6
	RM ENCEFALO E TRONCO ENCEFALICO	36
	RM ENCEFALO E TRONCO ENCEFALICO SENZA E CON MDC	9
	RM MASSICCIO FACCIALE	1
	RM MASSICCIO FACCIALE (SENZA E CON MDC)	2
	RM COLLO (SENZA E CON MDC)	1
	RM RACHIDE CERVICALE	18
	RM RACHIDE DORSALE	12
	RM RACHIDE LOMBOSACRALE	34
	RM RACHIDE CERVICALE SENZA E CON MDC	1
	RM RACHIDE DORSALE SENZA E CON MDC	1
	RM RACHIDE LOMBO-SACRALE SENZA E CON MDC	4
CARDIOLOGIA E RIAB	TEST CARDIOVASCOLARE DA SFORZO CON PEDANA MOBILE	94
	VISITA CARDIOLOGICA	69
	ELETTROCARDIOGRAMMA	53
	ECODOPPLERGRAFIA CARDIACA A RIPOSO	2
DERMATOLOGIA	VISITA DERMATOLOGICA PER IMMUNOPATOLOGIA	1
	VISITA DERMATOLOGICA PSORIASI	6
	VISITA DI CONTROLLO DERMATOLOGICA	1
	VISITA DERMATOLOGICA	131
CHIRURGIA VASCOLARE	VISITA CHIRURGICA VASCOLARE	56
MEDICINA RIABILIT.	VISITA FISIATRICA	28
	TOTALE	1740

2. *Attività di ricovero: erano 93 i pazienti in lista di attesa per ricovero nell'anno 2022. A seguito di una attività di verifica e "pulizia" delle liste, sono stati recuperati n. 15 interventi. Degli altri pazienti in lista: alcuni hanno rifiutato il ricovero, altri sono stati ricoverati d'urgenza per l'aggravarsi della patologia, molti pazienti erano inseriti in liste che non potevano aderire alla progettualità perché i medici erano in regime extramoenia, quindi esclusi dalla partecipazione."*

Di seguito viene riportata la situazione delle liste di attesa, nonostante tutti gli interventi e azioni poste in essere, di riepilogo del 2023, come presente su piattaforma Sinfonia.

Progr	Codice	Prestazione	Priorità U + B + D + P (garantite entro 72 ore)		Priorità B (garantite entro 10 gg)		Priorità D (visite entro 30 gg; strumentali entro 60 gg)		Priorità P (garantite entro 180 gg)	
			Prenotati	Giorni attesa	Prenotati	Giorni attesa	Prenotati	Giorni attesa	Prenotati	Giorni attesa
1	89.7	Prima visita Cardiologica	699	52,4	51	20,6	12	27,4	466	64,9
2	89.7	Prima visita Chirurgia vascolare	714	33,2	54	6,9	17	11,2	483	45,4
3	89.7	Prima visita Endocrinologica	1.183	40,5	85	23,3	25	25,6	986	44,0
4	89.13	Prima visita Neurologica	381	28,8	31	15,9	11	36,7	267	32,4
5	95.02	Prima visita Oculistica	520	5,4	28	8,8	5	40,4	90	17,6
6	89.7	Prima visita Ortopedica	907	99,5	92	37,1	43	35,1	615	130,2
7	89.26	Prima visita Ginecologica	574	39,4	39	16,6	19	18,3	402	48,4
8	89.7	Prima visita Otorinolaringoiatrica	465	34,7	27	14,7	13	17,6	328	42,3
9	89.7	Prima visita Urologica	832	70,6	88	25,7	34	29,8	499	100,3
10	89.7	Prima visita Dermatologica	1.474	36,4	111	5,6	43	10,9	1.067	48,4
11	89.7	Prima visita Fisiatrica	438	46,1	50	14,0	7	17,7	295	61,7
12	89.7	Prima visita Gastroenterologica	1.731	66,1	166	38,8	62	48,8	1.145	79,4
13	89.7	Prima visita Oncologica	495	12,5	55	9,3	12	9,9	258	15,6
14	89.7	Prima visita Pneumologica	665	60,4	49	29,1	18	19,8	483	73,0
15	87.37.1	Mammografia bilaterale	308	13,5	2	3,5	4	3,8	289	14,2
16	87.37.2	Mammografia monolaterale	2	26,0	-	-	-	-	1	14,0
17	87.41	TC del Torace	125	42,4	13	15,1	3	22,3	82	55,9
18	87.41.1	TC del Torace con MCD senza e con MCD	332	60,6	5	23,2	2	17,5	282	68,4
19	88.01.1	TC dell'addome superiore	2	38,5	-	-	-	-	1	72,0
20	88.01.2	TC dell'addome superiore senza e con MDC	22	76,1	1	14,0	-	-	19	85,4
21	88.01.3	TC dell'Addome inferiore	1	227,0	-	-	-	-	1	227,0
22	88.01.4	TC dell'addome inferiore senza e con MDC	1	72,0	-	-	-	-	1	72,0
23	88.01.5	TC dell'addome completo	13	53,2	1	7,0	-	-	10	67,6
24	88.01.6	TC dell'addome completo senza e con MDC	85	68,9	3	8,7	3	16,3	59	93,6
25	87.03	TC Cranio - Encefalo	78	47,0	4	8,5	1	16,0	56	61,9
26	87.03.1	TC Cranio - Encefalo senza e con MDC	60	53,6	-	-	3	15,0	40	75,1
27	88.38.1	TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale	12	54,6	-	-	2	18,0	8	76,8
28	88.38.1	TC del rachide e dello speco vertebrale toracico	4	22,0	1	48,0	-	-	2	19,0
29	88.38.1	TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale	16	70,7	1	49,0	-	-	13	82,8
30	88.38.2	TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale senza e con MDC	-	-	-	-	-	-	-	-
31	88.38.2	TC del rachide e dello speco vertebrale toracico senza e con MDC	3	84,3	-	-	-	-	2	115,5
32	88.38.2	TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale senza e con MDC	-	-	-	-	-	-	-	-
33	88.38.5	TC di Bacino e articolazioni sacroiliache	3	87,0	-	-	-	-	2	130,0
34	88.91.1	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare	201	131,8	10	49,4	12	62,1	138	170,8
35	88.91.2	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare senza e con MDC	78	117,8	5	50,0	7	68,1	41	174,2
36	88.95.4	RM di addome inferiore e scavo pelvico	24	75,7	-	-	-	-	18	85,3
37	88.95.5	RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC	117	62,7	8	33,3	6	37,2	77	80,8
38	88.93	RM della colonna in toto	353	135,0	29	60,0	21	47,5	249	172,7
39	88.93.1	RM della colonna in toto	32	121,7	3	23,0	1	62,0	17	171,9

		senza e con MDC								
40	88.71.4	Diagnostica ecografica del capo e del collo	146	70,6	9	6,7	6	15,0	118	84,2
41	88.72.3	Eco (color) dopplergrafia cardiaca	405	44,8	27	28,5	4	31,5	317	50,0
42	88.73.5	Eco (color) dopplergrafia dei tronchi sovraaortici	177	108,7	4	96,8	3	97,3	167	109,9
43	88.74.1	Ecografia dell'addome superiore	56	44,1	2	4,5	6	7,0	46	51,0
44	88.75.1	Ecografia dell'addome inferiore	73	56,5	5	14,2	1	10,0	64	62,9
45	88.76.1	Ecografia dell'addome completo	353	56,1	28	22,1	17	15,1	265	69,8
46	88.73.1	Ecografia bilaterale della mammella	543	26,6	7	6,1	15	26,5	504	27,3
47	88.73.2	Ecografia monolaterale della mammella	7	18,6	-	-	-	-	7	18,6
48	88.78	Ecografia ostetrica	91	24,3	-	-	1	14,0	88	24,8
49	88.78.2	Ecografia ginecologica	-	-	-	-	-	-	-	-
50	88.77.2	Ecocolor Doppler degli arti inferiori arterioso e/o venoso	341	97,3	8	88,4	3	31,7	320	100,0
51	45.23	Colonscopia totale con endoscopio flessibile	40	103,7	4	43,8	3	134,0	28	117,9
52	45.42	Polipectomia dell'intestino crasso in corso di endoscopia sede unica	-	-	-	-	-	-	-	-
53	45.24	Rettosigmoidoscopia con endoscopio flessibile	-	-	-	-	-	-	-	-
54	45.13	Esofagogastroduodenoscopia	374	204,4	40	90,4	12	77,3	239	274,1
55	45.16	Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede unica	172	168,6	26	70,1	6	31,2	103	236,1
56	89.52	Elettrocardiogramma	507	9,9	29	4,9	6	16,3	401	9,9
57	89.50	Elettrocardiogramma dinamico (Holter)	-	-	-	-	-	-	-	-
58	89.41	Test cardiovascolare da sforzo con cicloergometro o con pedana mobile	404	67,1	13	28,5	8	30,0	327	79,0
59	89.44	Altri test cardiovascolari da sforzo	-	-	-	-	-	-	-	-
60	95.41.1	Esame audiometrico tonale	278	36,3	6	11,0	6	37,8	246	39,0
61	89.37.1	Spirometria semplice	291	7,4	16	9,1	21	7,3	235	7,1
62	89.37.2	Spirometria globale	162	9,0	2	12,0	7	9,7	141	8,8
63	95.11	Fotografia del fundus	-	-	-	-	-	-	-	-
64	93.08.1	Elettromiografia Semplice [EMG] per arto superiore. Analisi qualitativa fino a 6 muscoli	755	118,8	45	26,8	15	15,3	620	138,8
65	93.08.1	Elettromiografia semplice [EMG] per arto inferiore fino a 4 muscoli. Analisi qualitativa	757	110,4	24	24,4	22	37,3	629	127,6
66	93.08.1	Elettromiografia semplice [EMG] del capo fino a 4 muscoli. Analisi qualitativa	-	-	-	-	-	-	-	-
67	93.08.1	Elettromiografia semplice [EMG] del tronco fino a 4 muscoli. Analisi qualitativa	-	-	-	-	-	-	-	-
68	93.08.1	Valutazione EMG dinamica del cammino. Valutazione EMG di superficie o con elettrodi a filo (4 muscoli)	-	-	-	-	-	-	-	-
69	93.08.1	EMG dinamica dell'arto superiore. Valutazione EMG di superficie o con elettrodi a filo (4 muscoli)	-	-	-	-	-	-	-	-

Con riferimento al monitoraggio dell’ALPI:

L’Attività Libero Professionale Intramuraria (ALPI) rappresenta una modalità complementare all’erogazione di prestazioni istituzionali e permette di ampliare e migliorare il servizio offerto all’utente, consentendo a quest’ultimo la libera scelta del professionista o dell’*équipe* di sua fiducia. L’ALPI difatti garantisce un’offerta integrativa e non sostitutiva delle prestazioni istituzionali, prevedendo le stesse modalità organizzative, di erogazione e di esecuzione e soprattutto gli stessi livelli qualitativi. Per quanto premesso, questa Azienda autorizza l’attività libero-professionale solo per prestazioni effettuate anche in istituzionale, a condizione che non comporti un incremento dei tempi di attesa, dei volumi prestazionali o orari rispetto all’attività istituzionale e non contrasti o pregiudichi i fini istituzionali del Servizio Sanitario Nazionale e Regionale e gli obiettivi aziendali.

Inoltre vengono effettuate attività di controllo relative al progressivo allineamento dei tempi di erogazione delle prestazioni, nell’ambito dell’attività istituzionale, ai tempi medi di quelle rese in regime di libera professione. È quindi necessario regolamentare i volumi di attività ed i tempi di attesa, affinché il ricorso alla libera professione sia conseguenza della libera scelta del cittadino e non di una carenza nell’organizzazione dei servizi resi nell’ambito dell’attività istituzionale.

Nell’anno 2023 sono state autorizzate allo svolgimento dell’attività libero professionale intramuraria n. 10 determinazioni di medici neoassunti che hanno fatto richiesta di effettuare attività libero professionale intramuraria. Successivamente con deliberazione n. 235 del 17/03/2023, ad oggetto: “Regolamento attività libero professionale intramuraria adozione nuovo regolamento, ai sensi del DGRC n. 46 del 08/02/2022 - modifica”, questa Azienda ha apportato alcune migliorie al Regolamento per la disciplina A.L.P.I. del personale dirigente del ruolo sanitario approvato con delibera n. 1080 del 30.12.2022. Con il nuovo Regolamento, a seguito di numerose riunioni della Commissione Paritetica, è stato condiviso di espletare l’attività ALPI per l’attività di ricovero.

Successivamente si è provveduto a raccogliere le istanze dei circa 150 medici che effettuano le attività libero professionali in intramoenia e sono state redatte tutte le determinazioni autorizzative (attualmente in fase di autorizzazione).

Successivamente con nota Prot. n. 35447/i del 06/12/2023 è stato demandato alla UOC Organizzazione dei Servizi Ospedalieri e Sanitari, entro novanta giorni dall’approvazione del Nuovo Atto Aziendale, la redazione di alcuni regolamenti interni su specifiche materie, ivi incluso quello relativo all’Attività Libero Professionale Intramoenia: quindi alla luce di quanto sopra descritto, si è reso necessario procedere a nuova adozione del “Regolamento attività libero professionale intramuraria” (attualmente in itinere). All’adozione del quale saranno autorizzate tutte le determinazioni che prevedono la possibilità di esercitare anche l’ALPI per le prestazioni di ricovero. In contemporanea avverrà l’inserimento su Sinfonia delle agende, così come indicato dai dirigenti sanitari nonché l’utilizzo del programma Jsisan per la relativa rendicontazione.

Per ciò che riguarda il monitoraggio delle Attività Libero Professionale Intramuraria, questa AORN mensilmente effettua i controlli sull’equilibrio del rapporto tra l’attività istituzionale e l’attività

ALPI relativamente alla tipologia ed ai volumi di prestazioni svolte a seguito dei quali, nei casi in cui l’attività intramoenia ha superato l’attività istituzionale, la struttura competente ha provveduto a disporre il blocco delle prenotazioni dell’attività ALPI relativamente alle prestazioni per le quali i volumi ALPI superano quelli istituzionali, così come previsto dall’art. 8 del Regolamento vigente (vedi prot. 22861,22773,22767 del 28/07/2023; prot 16547 del 31/05/2023; prot 14501 e 14502 del 11/05/2023). Una volta risolta l’anomalia, con il riequilibrio delle prestazioni, sono state inviate le comunicazioni di sblocco delle prenotazioni dell’attività ALPI, così come previsto dall’art. 8 del Regolamento vigente (vedi prot. 24257 del 18/08/2023; prot 25590 del 06/09/2023: prot 26320 del 13/09/2023, prot 20869 del 11/07/2023; prot 22771 del 28/07/2023).

Nella tabella che segue sono riportati i volumi 2023, quale anno data appuntamento, come presenti sulla piattaforma regionale SINFONIA dell’attività ALPI per branca a Visita rapportati con le prestazioni in regime istituzionale. Dalla tabella emerge un delta positivo a favore dell’attività erogata in regime di SSN. Per le rarissime eccezioni si è prontamente intervenuti con il blocco dell’attività ALPI come sopra evidenziato.

Codice Nomenclatore	Codice Regionale	Prestazione a Visita 2023	SSN	ALPI	Delta Δ
89.7	89700.001	VISITA ALGOLOGICA	373	36	337
	89700.002	VISITA ALLERGOLOGICA NAS	276	88	188
	89700.005	VISITA ALLERGOLOGICA (PROBLEMI DERMATOLOGICI)	54	0	54
	89700.008	VISITA ALLERGOLOGICA (PROBLEMI RESPIRATORI)	128	0	128
	89700.009	VISITA ANDROLOGICA	55	10	45
	89700.014	VISITA CARDIOCHIRURGICA	252	121	131
	89700.015	VISITA CARDIOLOGICA	1.463	1.706	-243
	89700.016	VISITA CENTRO TROMBOSI / COAGULOPATIE	233	26	207
	89700.018	VISITA CHIRURGICA	1.095	331	764
	89700.020	VISITA CHIRURGICA VASCOLARE	726	91	635
	89700.021	VISITA COLON-PROCTOLOGICA	216	31	185
	89700.022	VISITA DERMATOLOGICA	1.623	665	958
	89700.024	VISITA DERMATOLOGICA PER IMMUNOPATOLOGIA	7	0	7
	89700.025	VISITA DERMATOLOGICA PSORIASI	68	0	68
	89700.027	VISITA DI CHIRURGIA ORALE / MAXILLO FACCIALE	775	128	647
	89700.032	VISITA DI NUTRIZIONE ARTIFICIALE	1	0	1
	89700.033	VISITA DI NUTRIZIONE CLINICA	48	1	47
	89700.036	VISITA DI RADIOLOGIA INTERVENTISTICA	57	55	2
	89700.037	VISITA DIABETOLOGICA	201	4	197
	89700.038	VISITA EMATOLOGICA	1.739	1.441	298
	89700.039	VISITA ENDOCRINOLOGICA	806	13	793
	89700.040	VISITA EPATOLOGICA	751	266	485
	89700.041	VISITA FISIATRICA	352	53	299
	89700.044	VISITA GASTROENTEROLOGICA	1.301	667	634
	89700.046	VISITA GERIATRICA	190	165	25
	89700.049	VISITA IMMUNOLOGICA	15	0	15
	89700.051	VISITA INFETTIVOLOGICA	407	63	344
	89700.052	VISITA MEDICINA INT	107	0	107
	89700.053	VISITA NEFROLOGICA	411	300	111
	89700.055	VISITA NEUROCHIRURGICA	1.417	662	755
	89700.056	VISITA NEUROPSICHIATRICA INFANTILE	73	0	73
	89700.057	VISITA ODONTOIATRICA	393	13	380
	89700.058	VISITA ONCOLOGICA	1.016	468	548
	89700.060	VISITA ORTOPEDICA	1.049	511	538
	89700.061	VISITA OTORINOLARINGOIATRICA	875	526	349
	89700.062	VISITA PEDIATRICA	40	185	-145
	89700.063	VISITA PER CEFALEE	100	0	100
	89700.064	VISITA PER DISLIPIDEMIA / DISMETABOLISMO	126	1	125
	89700.068	VISITA PER IPERTENSIONE	1	0	1
	89700.069	VISITA PER OSTEOPOROSI	72	1	71
	89700.075	VISITA PNEUMOLOGICA	911	104	807
	89700.079	VISITA REUMATOLOGICA	1.489	0	1.489

	89700.080	VISITA SENOLOGICA	562	124	438
	89700.088	VISITA TRAPIANTOLOGICA (EPATOLOGIA)	8	0	8
	89700.091	VISITA UROLOGICA	842	733	109
	89700.110	VISITA AUXOLOGICA	19	0	19
89.01	89010.007	VISITA DI CONTROLLO ALGOLOGICA	183	0	183
	89010.008	VISITA DI CONTROLLO ALLERGOLOGICA (PROBLEMI DERMATOLOGICI)	30	0	30
	89010.009	VISITA DI CONTROLLO ANDROLOGICA	28	0	28
	89010.013	VISITA DI CONTROLLO CARDIOCHIRURGICA	203	5	198
	89010.014	VISITA DI CONTROLLO CARDIOLOGICA	3.157	86	3.071
	89010.015	VISITA DI CONTROLLO CENTRO TROMBOSI / COAGULOPATIE	285	0	285
	89010.017	VISITA DI CONTROLLO CHIRURGIA ORALE / MAXILLO FACCIALE	407	9	398
	89010.019	VISITA DI CONTROLLO CHIRURGIA VASCOLARE	264	3	261
	89010.020	VISITA DI CONTROLLO CHIRURGICA	188	24	164
	89010.022	VISITA DI CONTROLLO COLON-PROCTOLOGICA	92	0	92
	89010.023	VISITA DI CONTROLLO DERMATOLOGICA	1.398	10	1.388
	89010.026	VISITA DI CONTROLLO DI MEDICINA TRASFUSIONALE	0	0	0
	89010.029	VISITA DI CONTROLLO DIABETOLOGICA	730	0	730
	89010.030	VISITA DI CONTROLLO EMATOLOGICA	3.255	336	2.919
	89010.031	VISITA DI CONTROLLO ENDOCRINOLOGICA	740	3	737
	89010.032	VISITA DI CONTROLLO EPATOLOGICA	2.018	22	1.996
	89010.033	VISITA DI CONTROLLO FISIATRICA	30	2	28
	89010.035	VISITA DI CONTROLLO GASTROENTEROLOGICA	870	113	757
	89010.037	VISITA DI CONTROLLO GERIATRICA	453	7	446
	89010.039	VISITA DI CONTROLLO GINECOLOGICA	492	0	492
	89010.040	VISITA DI CONTROLLO IMMUNOLOGICA	21	0	21
	89010.041	VISITA DI CONTROLLO INFETTIVOLOGICA	473	0	473
	89010.043	VISITA DI CONTROLLO MEDICINA INT	98	0	98
	89010.044	VISITA DI CONTROLLO NEFROLOGICA	2.324	29	2.295
	89010.046	VISITA DI CONTROLLO NEUROCHIRURGICA	262	215	47
	89010.047	VISITA DI CONTROLLO NEUROLOGICA	847	76	771
	89010.048	VISITA DI CONTROLLO NEUROPSICHIATRICA INFANTILE	10	0	10
	89010.050	VISITA DI CONTROLLO NUTRIZIONE CLINICA	19	0	19
	89010.051	VISITA DI CONTROLLO OCULISTICA	1.511	30	1.481
	89010.052	VISITA DI CONTROLLO ODONTOIATRICA	60	0	60
	89010.053	VISITA DI CONTROLLO ONCOLOGICA	3.413	518	2.895
	89010.055	VISITA DI CONTROLLO ORTOPEDICA	2.711	158	2.553
	89010.056	VISITA DI CONTROLLO OSTEOPOROSI	91	0	91
	89010.057	VISITA DI CONTROLLO OSTETRICA	220	0	220
	89010.058	VISITA DI CONTROLLO OTORINOLARINGOIATRICA	458	5	453
	89010.059	VISITA DI CONTROLLO PEDIATRICA	20	87	-67
	89010.060	VISITA DI CONTROLLO PER CEFALEE	29	0	29
	89010.063	VISITA DI CONTROLLO PER EMOCOAGULAZIONE	158	0	158
	89010.064	VISITA DI CONTROLLO PER IPERTENSIONE	5	0	5
	89010.066	VISITA DI CONTROLLO PNEUMOLOGICA	363	6	357
	89010.069	VISITA DI CONTROLLO REUMATOLOGICA	2.557	0	2.557
	89010.070	VISITA DI CONTROLLO SENOLOGICA	949	0	949
	89010.077	VISITA DI CONTROLLO TRAPIANTOLOGICA (EPATOLOGIA)	5	0	5
	89010.080	VISITA DI CONTROLLO URO-GINECOLOGICA	10	0	10
	89010.081	VISITA DI CONTROLLO UROLOGICA	583	247	336
	89010.082	VISITA DI CONTROLLO ALLERGOLOGICA (PROBLEMI RESPIRATORI)	62	0	62
	89010.097	VISITA DI CONTROLLO RADIOLOGIA INTERVENTISTICA	5	1	4
	89010.100	VISITA DI CONTROLLO AUXOLOGICA	24	0	24
	89010.104	VISITA DI CONTROLLO DERMATOLOGICA PER IMMUNOPATOLOGIA	21	0	21
	89010.107	VISITA DI CONTROLLO PER DISLIPIDEMIA / DISMETABOLISMO	102	0	102
	89010.113	VISITA DI CONTROLLO ALLERGOLOGICA NAS	89	0	89
	89010.118	VISITA DI CONTROLLO DERMATOLOGICA PSORIASI	232	0	232
89.03	89030.002	STESURA PIANO DI TRATTAMENTO EMODIALISI/DIALISI PERITONEALE	316	0	316
89.07	89070.003	VALUTAZIONE MULTIDISCIPLINARE DI EQUIPE PER IL TRATTAMENTO	46	0	46
89.13	89130.002	VISITA NEUROLOGICA	679	529	150
89.26	89260.001	VISITA GINECOLOGICA	562	164	398
	89260.002	VISITA OSTETRICA	200	172	28
	89260.003	VISITA OSTETRICA PER GRAVIDANZA A RISCHIO	79	0	79
	89260.005	VISITA URO-GINECOLOGICA	24	0	24
94.09	94090.001	COLLOQUIO PSICOLOGICO CLINICO PER SEDUTA	5	0	5
95.02	95020.001	VISITA OCULISTICA/ESAME COMPLESSIVO DELL'OCCHIO	1.882	191	1.691
Totale anno 2023			59071	12637	46434

3.2.3 Indicatori tematici: Continuità, completezza e Qualità dei Flussi Informativi

La tabella che segue evidenzia la sintesi dello stato dei flussi obbligatori 2023 così come risultate dalla piattaforma regionale Sinfonia. Da essa si evince lo stato corretto del conferimento dei flussi:

ALTRE PRESTAZIONI				FARMACEUTICA										OSPEDALIERA				
PACC		Specialistica Mensile		H - Strutture residenziali e semiresidenziali	D - Convenzionata	Dispositivi Medici		Flussi Ministeriali				Flussi Regionali		Emergenza Urgenza		SDO		
PACC - privato	PACC - pubblico	C - Specialistica mensile privata	C - Specialistica mensile pubblica			Art.50 - Convenzionata	DM - Consumi	DM - Contratti	CO - Consumi Ospedalieri	F - Canale R	F - Distrib. Diretta Paz. Aronimi	F - Distribuzione Diretta	F - Distribuzione Pier Conto	F - Canale E	F - Canale M	F - Canale X	EMUR - 118	EMUR - PS

➤ Flussi Informativi NSIS

Definizione Obiettivo: Rispetto delle tempistiche di trasmissione dei flussi informativi NSIS necessari per la verifica dei LEA e attuazione del nuovo HSM	
Flussi informativi SDO	Si rinvia al dettaglio che segue
Flussi EMUR 118 e PS	Si rinvia al dettaglio che segue
Flussi Informativi DPCM 17/05/84 e smi	
HSP11	Dati inviati entro la scadenza del 30/04
HSP12	Dati inviati il 17/01/2022 rispetto alla scadenza del 30/04
HSP14 - Appar. tecnico biomediche	Dati inviati entro la scadenza del 30/04
HSP22bis	Invio effettuato mensilmente rispettando i trenta giorni successivi fine mese
HSP-24 (Tutti)	Invio trimestrale entro il trentesimo giorno dal termine del trimestre. Invi regulari
STS-11 ed STS-21	Dati inviati entro i termini
Flussi Farmaceutici	
Consumi Ospedalieri	Sono stati trasmessi e confermati con esito positivo mensilmente, come riscontrabile su piattaforma SINFONIA, per un valore complessivo per l'anno 2023 pari ad € 17,032,838
Distribuzione Diretta	Sono stati trasmessi e confermati con esito positivo mensilmente, come riscontrabile su piattaforma SINFONIA, per un valore complessivo per l'anno 2023 pari ad € 5,745,373
Consumi Dispositivi	Sono stati trasmessi e confermati con esito positivo trimestralmente, come riscontrabile su piattaforma SINFONIA, per un valore complessivo per l'anno 2023 pari ad € 20,869,478

Dettaglio Flussi EMUR-PS (sistema informativo per il monitoraggio delle prestazioni erogate nell’ambito dell’assistenza sanitaria in emergenza-urgenza): Decreto ministeriale 17 dicembre 2008 e s.m.i.

Periodo di riferimento delle informazioni	Periodo di trasmissione al NSIS stabilito dal DM 17 dicembre 2008 e s.m.i.	Data invio
Gennaio	Entro il 28 febbraio	8/2/2023
Febbraio	Entro il 31 marzo	7/3/2023
Marzo	Entro il 30 aprile	5/4/2023
Aprile	Entro il 31 maggio	4/5/2023
Maggio	Entro il 30 giugno	6/6/2023
Giugno	Entro il 31 luglio	10/7/2023
Luglio	Entro il 31 agosto	3/8/2023
Agosto	Entro il 30 settembre	6/9/2023
Settembre	Entro il 31 ottobre	20/10/2023
Ottobre	Entro il 30 novembre	3/11/2023
Novembre	Entro il 31 dicembre	6/12/2023
Dicembre	Entro il 31 gennaio (anno successivo)	4/1/2024

Dettaglio Flussi SDO (sistema informativo scheda di dimissione ospedaliera): Il Decreto ministeriale 7 dicembre 2016, n. 261 “Regolamento recante modifiche ed integrazioni del decreto 27 ottobre 2000, n.380 e successive modificazioni, concernente la scheda di dimissione ospedaliera”

Mese	Scadenza invio	Data invio
Gennaio	15 marzo anno in corso	2/3/2023
Febbraio	15 aprile anno in corso	5/4/2023
Marzo	15 maggio anno in corso	8/5/2023
Aprile	15 giugno anno in corso	9/6/2023
Maggio	15 luglio anno in corso	7/7/2023
Giugno	15 agosto anno in corso	2/8/2023
Luglio	15 settembre anno in corso	6/9/2023
Agosto	15 ottobre anno in corso	2/10/2023
Settembre	15 novembre anno in corso	8/11/2022
Ottobre	15 dicembre anno in corso	5/12/2023
Novembre	15 gennaio anno seguente	8/1/2024
Dicembre	15 febbraio anno seguente	8/2/2024

➤ **Programma Nazionale Esiti (PNE)**

AREA	Programma Nazionale Esiti (PNE)
DEFINIZIONE	Monitoraggio di appropriatezza e di efficacia delle SDO
NOTE PER L’ELABORAZIONE	AUDIT di verifica della qualità di codifica
RIFERIMENTO	Grado di adesione alle richieste del Gruppo tematico Regionale “Monitoraggio di appropriatezza e di efficacia delle SDO” >= 80% primo anno 100% anni successivi
FONTE	Relazione del Gruppo tematico in merito al grado di adesione
LIVELLO	Azienda di erogazione
RISULTATO	Nessuna richiesta pervenuta dal Gruppo tematico regionale

3.2.4 Dati di Attività e indicatori gestionali dei Singoli Dipartimenti

Di seguito si riportano comunque i dati di attività e i principali indicatori gestionali dei singoli Dipartimenti (nell’assetto previsto dal vecchio atto aziendale), precisando che anche nel 2023 la Direzione Aziendale ha proceduto ad incontri, come da verbali agli atti dell’azienda, con i singoli dipartimenti per analizzare i risultati semestrali, l’incidenza più ridotta del Covid sulle attività ordinarie, le modalità di recupero delle prestazioni non erogate a causa della pandemia, nonché per una rimodulazione degli obiettivi assegnati per l’anno alle singole unità operative.

3.2.4.1 DIPARTIMENTO CARDIOVASCOLARE

DIPARTIMENTO CARDIO - VASCOLARE (ANNO 2023/2022)															Δ 2023/2022 su Rimborso REGIME ORDINARIO	
	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricoveri 0/1 gg	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS		Rimborso TOTALE
CARDIOCHIRURGIA 2022	638	315	9	5.270.862,00	16.732,90	17,46%	82,54%	3402	5,33	3,90	93%				5.270.862,00	1.218.562,00
CARDIOCHIRURGIA 2023	696	367	4	6.489.424,00	17.682,35	16,35%	83,65%	3612	5,19	4,14	99%				6.489.424,00	
CARDIOLOGIA CLIN. A DIR. UNIVERS. CON UTIC 2022	766	497	2	3.883.839,00	7.814,57	31,99%	68,01%	4527	5,91	2,06	95%				3.883.839,00	1.254.243,00
CARDIOLOGIA CLIN. A DIR. UNIVERS. CON UTIC 2023	945	704	2	5.138.082,00	7.298,41	34,23%	65,77%	5023	5,32	1,94	98%				5.138.082,00	
CARDIOLOGIA d'EMERGENZA CON UTIC 2022	833	689	3	5.150.289,00	7.475,02	28,16%	71,84%	5347	6,42	2,02	98%				5.150.289,00	79.637,00
CARDIOLOGIA d'EMERGENZA CON UTIC 2023	881	725	5	5.229.926,00	7.213,69	28,41%	71,59%	5495	6,24	1,96	94%				5.229.926,00	
CHIRURGIA VASCOLARE 2022	275	220	6	1.593.217,00	7.241,90	14,55%	85,45%	1872	6,81	2,07	85%	27	27	42.066,00	1.635.283,00	226.852,00
CHIRURGIA VASCOLARE 2023	294	244	5	1.820.069,00	7.459,30	9,43%	90,57%	2072	7,05	2,07	95%	65	65	101.678,00	1.921.747,00	
UTIC 2022	1068	73	16	318.651,00	4.365,08	68,49%	31,51%	3157	2,96	1,47	108%				318.651,00	15.473,00
UTIC 2023	1112	81	25	334.124,00	4.124,99	75,31%	24,69%	3051	2,74	1,45	104%				334.124,00	
cod.56 RIABILITAZIONE 2022	18	10	0	24.590,00	2.459,00	100%	0,00%	149	8,28	0,47	41%	166	342	68.477,00	93.067,00	-24.590,00
cod.56 RIABILITAZIONE 2023	0	0	0	0,00	0,00	0%	0,00%	0	0,00	0	0%	210	415	83.300,00	83.300,00	
TER.INTENSIVA DEL DIP.CARDIO VASC. 2022	469	80	12	1.664.919,00	20.811,49	26,25%	73,75%	2249	4,80	5,39	79%				1.664.919,00	512.534,00
TER.INTENSIVA DEL DIP.CARDIO VASC. 2023	538	91	20	2.177.453,00	23.928,05	25,27%	74,73%	2395	4,45	6,29	82%				2.177.453,00	

3.2.4.2 DIPARTIMENTO SCIENZE CHIRURGICHE

DIPARTIMENTO SCIENZE CHIRURGICHE (ANNO 2023/2022)															Δ 2023/2022 su Rimborso REGIME ORDINARIO	
Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricoveri/01 gg	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE		
CH. GENERALE ED ONCOLOGICA 2022	169	155	12	1.027.242,00	6.627,37	18,06%	81,94%	2280	13,49	1,75	68%	9	9	10.360,00	1.037.602,00	90.237,00
CH. GENERALE ED ONCOLOGICA 2023	218	190	4	1.117.479,00	5.881,47	10,00%	90,00%	1991	9,13	1,61	55%	8	8	8.877,00	1.126.356,00	
CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE 2022	299	283	11	851.525,00	3.008,92	4,24%	95,76%	1434	4,80	1,16	121%	228	228	365.899,00	1.217.424,00	243.136,00
CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE 2023	347	338	9	1.094.661,00	3.238,64	3,55%	96,45%	1821	5,25	1,22	83%	391	396	608.266,00	1.702.927,00	
DAY SURGERY POLISP. E CHIR. A RIC. BREVE 2022	485	471	256	978.912,00	2.078,37	4,25%	95,75%	876	1,81	1,02	25%	614	614	954.193,00	1.933.105,00	-42.292,00
DAY SURGERY POLISP. E CHIR. A RIC. BREVE 2023	494	482	316	936.620,00	1.943,20	2,70%	97,30%	799	1,62	1,06	22%	705	708	1.145.003,00	2.081.623,00	
OCULISTICA 2022	44	43	40	58.244,00	1.354,51	2,33%	97,67%	46	1,05	0,75	13%	1021	2047	1.298.380,00	1.356.624,00	-17.099,00
OCULISTICA 2023	33	31	28	41.145,00	1.327,26	3,23%	96,77%	43	1,30	0,75	12%	1217	2413	1.557.469,00	1.598.614,00	
OTORINOLARINGOIATRIA 2022	386	376	35	1.133.358,00	3.014,25	13,83%	86,17%	1921	4,98	1,12	115%	42	42	64.751,00	1.198.109,00	320.990,00
OTORINOLARINGOIATRIA 2023	473	459	49	1.454.348,00	3.168,51	15,90%	84,17%	2230	4,71	1,15	76%	46	46	57.621,00	1.511.969,00	
UROLOGIA 2022	670	638	41	2.413.919,00	3.783,67	15,36%	84,64%	4801	7,17	1,10	117%	87	87	60.741,00	2.474.660,00	-47.570,00
UROLOGIA 2023	701	672	55	2.366.349,00	3.521,35	22,92%	77,08%	5439	7,76	1,04	99%	119	119	84.212,00	2.450.561,00	

3.2.4.3 DIPARTIMENTO EMERGENZA E ACCETTAZIONE

DIPARTIMENTO DI EMERGENZA E ACCETTAZIONE (ANNO 2023/2022)															Δ 2023/2022 su Rimborso REGIME ORDINARIO	
Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricoveri/01 gg	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE		
CHIRURGIA DEI GROSSI TRAUMI 2022	517	390	18	2.721.872,00	6.979,16	42,31%	57,69%	5311	10,27	1,95	88%			2.721.872,00	266.682,00	
CHIRURGIA DEI GROSSI TRAUMI 2023	603	487	19	2.988.554,00	6.136,66	37,58%	62,42%	5555	9,21	1,74	85%			2.988.554,00		
MEDICINA E CHIRURGIA D'URGENZA 2022	699	463	38	1.991.608,00	4.301,53	95,03%	4,97%	6067	8,68	1,38	87%			1.991.608,00	-174.337,00	
MEDICINA E CHIRURGIA D'URGENZA 2023	642	410	46	1.817.271,00	4.432,37	95,85%	4,15%	5825	9,07	1,44	84%			1.817.271,00		
NEUROCHIRURGIA 2022	428	376	4	2.943.639,00	7.828,83	48,67%	51,33%	4877	11,39	2,13	84%	25	25	29.905,00	2.973.544,00	172.434,00
NEUROCHIRURGIA 2023	408	365	19	3.116.073,00	8.537,19	35,89%	64,11%	4957	12,15	2,32	85%	28	28	46.255,00	3.162.328,00	
ORTOPEDIA E TRAUMAT.2022	845	820	72	4.520.674,00	5.513,02	11,46%	88,54%	6949	8,22	1,52	119%	64	157	55.125,00	4.575.799,00	805.676,00
ORTOPEDIA E TRAUMAT.2023	985	961	62	5.326.350,00	5.542,51	10,72%	89,28%	8714	8,85	1,50	85%	48	63	55.085,00	5.381.435,00	
ANESTESIA E RIANIMAZIONE 2022	223	139	30	2.735.572,00	19.680,37	44,60%	55,40%	2407	10,79	5,25	78%			2.735.572,00	-258.969,00	
ANESTESIA E RIANIMAZIONE 2023	259	129	30	2.476.603,00	19.198,47	45,74%	54,26%	2737	10,57	5,16	83%			2.476.603,00		

3.2.4.4 DIPARTIMENTO DELLA DONNA E DEL BAMBINO

DIPARTIMENTO DELLA SALUTE DELLA DONNA E DEL BAMBINO (ANNO 2023/2022)																
	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricoveri 0/1 gg	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE	Δ 2023/2022 su Rimborso REGIME ORDINARIO
NIDO 2022	1354	1132	7	636.325,00	562,12	100,00%	0,00%	3232	2,39	0,16	///				636.325,00	203.937,00
NIDO 2023	1289	1153	2	840.262,00	728,76	100,00%	0,00%	4076	3,16	0,18	///				840.262,00	
NEONATOLOGIA II LIV 2022	257	238	7	893.471,00	3.754,08	100,00%	0,00%	2126	8,27	0,74	49%	0	0	0,00	893.471,00	-106.719,00
NEONATOLOGIA II LIV 2023	270	221	3	786.752,00	3.559,96	100,00%	0,00%	2338	8,66	0,72	53%	0	0	0,00	786.752,00	
OSTETRICIA E GINEC. A DIR. UNIV.2022	1974	1954	180	3.609.985,00	1.847,48	50,92%	49,08%	7790	3,95	0,63	91%	287	392	332.834,00	3.942.819,00	377.040,00
OSTETRICIA E GINEC. A DIR. UNIV.2023	1999	1988	125	3.987.025,00	2.005,55	50,96%	49,04%	9127	4,57	0,66	69%	266	377	309.789,00	4.296.814,00	
PEDIATRIA 2022	536	528	23	971.123,00	1.839,25	96,78%	3,22%	2274	4,24	0,56	54%	103	150	25.504,00	996.627,00	209.887,00
PEDIATRIA 2023	642	633	25	1.181.010,00	1.865,73	97,31%	2,69%	2915	4,54	0,57	89%	44	57	10.438,00	1.191.448,00	
T.I.N.2022	153	104	10	2.574.266,00	24.752,56	100,00%	0,00%	2504	16,37	6,91	114%				2.574.266,00	788.577,00
T.I.N.2023	158	127	9	3.362.843,00	26.479,08	100,00%	0,00%	2158	13,66	7,43	99%				3.362.843,00	

3.2.4.5 DIPARTIMENTO ONCOLOGICO

DIPARTIMENTO ONCOLOGICO (ANNO 2023/2022)																
	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricoveri 0/1 gg	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE	Δ 2023/2022 su Rimborso REGIME ORDINARIO
EMATOLOGIA AD IND. ONCOLOGICO 2022	232	228	5	1.485.225,00	6.514,14	92,98%	7,02%	3021	13,02	1,89	103%	408	3801	1.271.309,00	2.756.534,00	-49.370,00
EMATOLOGIA AD IND. ONCOLOGICO 2023	213	206	5	1.435.855,00	6.970,17	93,69%	6,31%	3136	14,72	1,99	107%	378	4106	1.332.502,00	2.768.357,00	
ONCOLOGIA MEDICA 2022	211	205	5	662.246,00	3.230,47	85,85%	14,15%	1307	6,19	1,08	90%	812	7361	2.601.959,00	3.264.205,00	-189.625,00
ONCOLOGIA MEDICA 2023	162	152	4	472.621,00	3.109,35	88,16%	11,84%	1389	8,57	1,02	95%	784	4853	1.751.160,00	2.223.781,00	

3.1.3.6 DIPARTIMENTO SCIENZE MEDICHE

DIPARTIMENTO DELLE SCIENZE MEDICHE (ANNO 2023/2022)																
	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ritoveri/01 gg	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE	Δ 2023/2022 su Rimborso REGIME ORDINARIO
GASTROENTEROLOGIA 2022	533	460	8	1.717.928,00	3.734,63	94,57%	5,43%	5859	10,99	1,19	100%	323	1275	317.048,00	2.034.976,00	-152.176,00
GASTROENTEROLOGIA 2023	531	473	9	1.565.752,00	3.310,00	96,62%	3,38%	5996	11,29	1,10	103%	390	1465	362.883,00	1.928.635,00	
GERIATRIA 2022	235	198	3	889.589,00	4.492,87	88,89%	11,11%	3768	16,03	1,28	97%	0	0	0,00	889.589,00	390.251,00
GERIATRIA 2023	335	304	12	1.279.840,00	4.210,00	89,14%	10,36%	4661	13,91	1,27	91%	0	0	0,00	1.279.840,00	
MAL. INFETTIVE A DIR. UNIV. 2022	185	154	5	633.498,00	4.113,62	97,40%	2,60%	2732	14,77	1,22	107%	383	849	219.748,00	853.246,00	675.574,00
MAL. INFETTIVE A DIR. UNIV. 2023	361	318	4	1.309.072,00	4.116,58	93,40%	6,60%	5869	16,26	1,19	96%	416	958	243.254,00	1.552.326,00	
MEDICINA INTERNA 2022	597	502	10	2.081.942,00	4.147,29	93,63%	6,37%	7365	12,34	1,22	101%	142	1100	272.797,00	2.354.739,00	110.955,00
MEDICINA INTERNA 2023	548	461	8	2.192.897,00	4.756,83	91,76%	8,24%	7111	12,98	1,39	97%	71	821	201.873,00	2.394.770,00	
NEFROLOGIA 2022	274	255	4	1.134.860,00	4.450,43	92,55%	7,45%	3537	12,91	1,34	97%	98	551	132.377,00	1.267.237,00	6.188,00
NEFROLOGIA 2023	273	247	4	1.141.048,00	4.619,33	78,14%	21,86%	3794	13,90	1,37	104%	114	721	176.709,00	1.317.757,00	
NEUROLOGIA 2022	659	612	16	2.676.164,00	4.372,82	94,12%	5,88%	5786	8,78	1,34	99%	0	0	0,00	2.676.164,00	-26.589,00
NEUROLOGIA 2023	685	645	10	2.649.575,00	4.107,87	93,49%	6,51%	5788	8,45	1,26	99%	0	0	0,00	2.649.575,00	
PNEUMOLOGIA - FISOP. RESP 2022	235	193	2	907.376,00	4.701,43	97,93%	2,02%	2066	8,79	1,46	113%	0	0	0,00	907.376,00	1.038.973,00
PNEUMOLOGIA - FISOP. RESP 2023	448	411	3	1.946.349,00	4.735,64	89,29%	10,71%	4356	9,72	1,43	101%	2	22	4.644,00	1.950.993,00	

3.3 La Formazione

Con Delibera n. 160 del 28 febbraio 2023, l’AORN di Caserta ha approvato il proprio Piano formativo Aziendale. Esso nasce dall’applicazione del Regolamento aziendale allora vigente, dalle proposte dei Direttori/Responsabili delle varie articolazioni organizzative aziendali e grazie alle attività del Comitato Tecnico Scientifico di cui alla Delibera n.80 del 27 gennaio 2021.

Il Piano ha potuto dare risposta a tutte le esigenze formative manifestate dagli operatori secondo un approccio bottom up a cui, in ogni caso, ha fatto seguito una attenta valutazione della congruità delle proposte formulate. Esso comprende:

- corsi obbligatori (con e senza ECM), per soddisfare i vari obblighi di legge;
- corsi ECM cui i dipendenti possono volontariamente partecipare, per contribuire all’assolvimento del loro debito formativo in termini di crediti acquisiti per ciascun anno.

I corsi obbligatori previsti per l’anno 2023 sono stati:

- Corsi obbligatori D. Lgs. 81/08
 1. Corso di aggiornamento in Radioprotezione
 2. Corso I° Livello “Comunicazione assertiva”
 3. Corso II° Livello “Comunicazione efficace nella gestione dei conflitti”

4. Corso teorico-pratico di programmazione e gestione dei piani d'intervento sanitario per il primo soccorso e gestione maxiemergenza
5. Corso obbligatorio per addetti al primo soccorso
 - Corso obbligatorio dal titolo "Giornata della Anticorruzione e della Trasparenza 2023" in modalità FAD, su piattaforma aziendale ECM.PA, che ha visto la partecipazione di circa n. 450 discenti.

I corsi ECM previsti per l'anno 2023 sono stati:

1. Il consenso ai trattamenti sanitari tra norma, giurisprudenza ed applicazione nella pratica assistenziale
2. Farmaco e dispositivo vigilanza: novità regolatorie e guida alla corretta compilazione delle schede di segnalazione
3. Corso di aggiornamento tecnico-professionale di dialisi peritoneale
4. Farmaci biologici e medicina personalizzata: tra laboratorio e pratica clinica
5. POCT e diagnostica decentrata – applicazioni e governo clinico
6. Terapie sostitutive renali continue nel paziente critico
7. Sviluppo di progetti strategici nell'AORN di Caserta
8. Supporto vitale di base in ambito intra ed extraospedaliero
9. La biologia molecolare al servizio del clinico
10. La tracheotomia: quando, come e perché
11. Il dolore: una sofferenza evitabile
12. Le interstiziopatie polmonari
13. Il trattamento della neoplasia mammaria nell'AORN "Sant'Anna e San Sebastiano"
14. Setting riabilitativi, lungodegenze ed unità di accoglienza territoriali: criteri di appropriatezza e procedure nell'invio dei pazienti alla dimissione
15. La lombosciatalgia: dalla diagnosi al trattamento
16. Il cateterismo vescicale tra scienza e fantascienza
17. Corso base teorico-pratico di chirurgia della cataratta
18. Equità in sanità: i modelli, gli strumenti e le pratiche
19. Approccio pre-ospedaliero al traumatizzato
20. Stop Sepsis
21. Fast Microbiology
22. TBC – Day Focus tubercolosi
23. Clostridium difficile
24. "Infection & Prevention e Control: strategia multimodale nell'AORN di Caserta"
25. Cardiotossicità (note ed emergenti) in oncologia e oncoematologia
26. Le Free light chains della diagnostica di laboratorio
27. L'emogasanalisi (EGA) nella pratica clinica – 2^a edizione
28. Il triage infermieristico pediatrico
29. PBLIS-D (Pediatric Basic Life Support Defibrillation)

30. Percorsi in endocrinologia e diabetologia pediatrica
31. Corso di Eco Color Doppler 2023
32. Giornate Gastroenterologiche Casertane
33. La gestione del dolore in età pediatrica
34. Malattie infettive in gravidanza nuovi approcci terapeutici
35. Lettura ragionata della cardiocografia intrapartum
36. Innovazioni tecnologiche in ostetricia

Il Piano, nel corso dell’anno, è stato ulteriormente aggiornato ed integrato in virtù delle necessità contingenti e/o subentranti.

Per tali motivi, di seguito si riporta l’elenco dei corsi ECM effettivamente erogati nel corso del 2023 con la specifica de:

- il codice dell’evento con cui il singolo corso è identificato nell’anagrafe Agenas;
- l’edizione effettivamente realizzata;
- il tipo di evento (per lo più Residenziale);
- il numero di partecipanti per edizione;
- il numero effettivo di ore di formazione.

Cod.	Ed	Tipo	Titolo	Part.	Ore
4882	1	RES	FARMACO E DISPOSITIVOVIGILANZA: NOVITA' REGOLATORIE E GUIDA COMPILAZIONE SCHEDE SEGNALAZIONE	30	10
4882	2	RES	FARMACO E DISPOSITIVOVIGILANZA: NOVITA' REGOLATORIE E GUIDA COMPILAZIONE SCHEDE SEGNALAZIONE	30	10
4882	3	RES	FARMACO E DISPOSITIVOVIGILANZA: NOVITA' REGOLATORIE E GUIDA COMPILAZIONE SCHEDE SEGNALAZIONE	30	10
4882	4	RES	FARMACO E DISPOSITIVOVIGILANZA: NOVITA' REGOLATORIE E GUIDA COMPILAZIONE SCHEDE SEGNALAZIONE	30	10
4882	5	RES	FARMACO E DISPOSITIVOVIGILANZA: NOVITA' REGOLATORIE E GUIDA COMPILAZIONE SCHEDE SEGNALAZIONE	30	10
4885	3	RES	FARMACI BIOLOGICI E MEDICINA PERSONALIZZATA: TRA LABORATORIO E PRATICA CLINICA	150	4
4887	1	RES	POCT E DIAGNOSTICA DECENTRATA - APPLICAZIONI E GOVERNO CLINICO	100	6
4889	1	RES	TERAPIE SOSTITUTIVE RENALI CONTINUE NEL PAZIENTE CRITICO	20	20
4889	2	RES	TERAPIE SOSTITUTIVE RENALI CONTINUE NEL PAZIENTE CRITICO	20	20
4889	3	RES	TERAPIE SOSTITUTIVE RENALI CONTINUE NEL PAZIENTE CRITICO	20	20
4892	1	RES	SVILUPPO DI PROGETTI STRATEGICI NELL'AORN DI CASERTA	30	30
4893	7	RES	SUPPORTO VITALE DI BASE IN AMBITO INTRA ED EXTRAOSPEDALIERO	15	5
4895	2	RES	LA BIOLOGIA MOLECOLARE AL SERVIZIO DEL CLINICO	30	6
4898	1	RES	LA TRACHEOTOMIA: QUANDO, COME E PERCHE'	30	6
4913	2	RES	IL DOLORE: UNA SOFFERENZA EVITABILE	30	8
4915	1	RES	LA LOMBOSCIATALGIA: DALLA DIAGNOSI AL TRATTAMENTO	20	9
4915	2	RES	LA LOMBOSCIATALGIA: DALLA DIAGNOSI AL TRATTAMENTO	20	9
4917	1	RES	LE INTERSTIZIOPATIE POLMONARI	30	8
4920	2	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO TECNICO-PROFESSIONALE DI DIALISI PERITONEALE	15	9
4929	4	RES	IL CATETERISMO VESCICALE TRA SCIENZA E FANTASCIENZA	30	8
4941	4	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	5	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	6	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	7	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	8	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	9	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	10	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	11	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	12	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	14	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	16	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	18	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	20	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	21	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	22	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	23	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	24	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4941	25	RES	CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIOPROTEZIONE	25	6
4943	1	RES	APPROCCIO PRE OSPEDALIERO AL TRAUMATIZZATO	12	5
4949	4	RES	INFECTION & PREVENTION CONTROL: STRATEGIA MULTIMODALE NELL'AORN DI CASERTA	60	9
4949	6	RES	INFECTION & PREVENTION CONTROL: STRATEGIA MULTIMODALE NELL'AORN DI CASERTA	60	9
4949	7	RES	INFECTION & PREVENTION CONTROL: STRATEGIA MULTIMODALE NELL'AORN DI CASERTA	60	9
4949	8	RES	INFECTION & PREVENTION CONTROL: STRATEGIA MULTIMODALE NELL'AORN DI CASERTA	60	9
4953	1	RES	CORSO DI 1° LIVELLO "COMUNICAZIONE ASSERTIVA"	15	8
4953	2	RES	CORSO DI 1° LIVELLO "COMUNICAZIONE ASSERTIVA"	15	8
4953	3	RES	CORSO DI 1° LIVELLO "COMUNICAZIONE ASSERTIVA"	15	8
4954	1	RES	CORSO II° LIVELLO "COMUNICAZIONE EFFICACE NELLA GESTIONE DEI CONFLITTI"	12	20
4954	2	RES	CORSO II° LIVELLO "COMUNICAZIONE EFFICACE NELLA GESTIONE DEI CONFLITTI"	12	20
4954	3	RES	CORSO II° LIVELLO "COMUNICAZIONE EFFICACE NELLA GESTIONE DEI CONFLITTI"	12	20
4956	1	RES	LE FREE LIGHT CHAINS NELLA DIAGNOSTICA DI LABORATORIO	100	5

3.4 Obiettivi relativi alla struttura (edilizia sanitaria)

A) Attività di Investimento in Edilizia Sanitaria

Art.20 legge 67/88 e completamento delle procedure proposte per lo stesso.

- **II fase** – Adeguamento strutturale ed architettonica dell'Edificio "F3"

L'intervento, prevede un costo complessivo pari ad € 10.477.893,51, di cui € 3.864.295,99 con fondi interni dell'AORN, ed € 6.613.597,52 di fondi residuali art. 20 II fase.

Con Delibera n.754 del 18.08.2023, a seguito di espletamento di procedura negoziata, si è proceduto all'aggiudicazione del servizio di progettazione ed il progetto esecutivo è stato consegnato per successiva fase di validazione, nel mese di novembre 2023.

Successivamente, tramite personale interno alla UOC Ingegneria Ospedaliera, si è proceduto alla redazione degli atti di gara per la successiva fase di pubblicazione della stessa, cosa avvenuta nel mese di gennaio 2024.

Tale intervento prevede sia l'adeguamento strutturale del blocco F3 che la realizzazione di vari reparti di tipo strategico all'attuazione dell'intervento finanziato con fondi del PNC al PNRR.

- **III fase -Completamento**

- ✓ **Realizzazione di un Edificio a 3 piani da destinare a Bunker per radioterapia – Medicina Nucleare – Unità spinale – Recupero e Riabilitazione Funzionale e Neuro-Riabilitazione ed ambulatori**

L'intervento è finanziato con la III fase dell'art. 20, per un importo complessivo pari ad € 16.044.900,00.

A seguito di aggiudicazione della procedura di gara per lavori e dell'aggiudicazione di gara per il servizio di Direzione dei Lavori sono stati firmati i rispettivi contratti ed avviati i lavori nel mese di febbraio 2023, per concludersi come da cronoprogramma nel mese di giugno/2025.

Inoltre è in corso la redazione della prima perizia di variante (per un importo stimato pari al 7-8%) in quanto sono sopraggiunte nuove esigenze di tipo strutturale intervenute dopo l'esproprio e l'immissione in possesso dei terreni oggetto dei lavori.

Infine, si informa che le restanti attività di Collaudatore e Coordinatore della Sicurezza in fase esecutiva sono svolte dal personale interno alla UOC Ingegneria Ospedaliera, anche nell'ottica di contenere i costi per la gestione dell'appalto.

- ✓ **Realizzazione di una Piastra Operatoria**

L'intervento è finanziato con la III fase dell'art. 20 per un importo complessivo pari ad € 11.748.941,00.

A seguito di aggiudicazione della procedura di gara per lavori e dell’aggiudicazione di gara per il servizio di Direzione dei Lavori sono stati firmati i rispettivi contratti ed avviati i lavori nel mese di febbraio 2023, per concludersi nel mese di dicembre/2024 (data presunta in quanto trattasi di consegna parziale delle aree). Inoltre è in corso la redazione della prima perizia di variante in quanto si sono rese necessarie diverse opere propedeutiche alla realizzazione dell’opera non contemplate nel progetto approvato. (spostamento cabina MT, modifica del transetto, bypass degli impianti di collegamento elettrico e sottoservizi dell’edificio N).

Infine, si informa che le restanti attività di Collaudatore e Coordinatore della Sicurezza in fase esecutiva sono svolte dal personale interno alla UOC Ingegneria Ospedaliera, anche nell’ottica di contenere i costi per la gestione dell’appalto.

- **IV Fase - Ristrutturazione del Day Surgery, posto al 3° piano dell’Ed F, e demolizione e ricostruzione dell’Ed. G”**

Con verbale del 19/06/2023 la Giunta Regionale della Regione Campania approva il programma d’investimenti IV fase, si resta quindi in attesa di approvazione definitiva per avviare la fase di aggiornamento del progetto e l’esecuzione dei lavori, per un importo complessivo pari ad € 9.550.000,00, di cui € 8.000.000,00 finanziati tramite art. 20 e 1.550.000,00 con fondi interni dell’AORN.

Infine, si informa che le restanti attività di Collaudatore e Coordinatore della Sicurezza in fase esecutiva saranno svolte dal personale interno alla UOC Ingegneria Ospedaliera, anche nell’ottica di contenere i costi per la gestione dell’appalto.

- **Adempimenti DGRC 378/2020**

Per la realizzazione degli interventi di riorganizzazione della rete ospedaliera ai fini dell’emergenza COVID-19, di cui è soggetto attuatore l’AORN di Caserta, nonché di tutte le procedure previste dall’Ordinanza n.1 del 14.10.2020 del Commissario Delegato, il DGRC 378/2020 tutti gli interventi previsti risultano conclusi e collaudati ad eccezione dell’intervento relativo all’ Ampliamento del Pronto Soccorso, oggetto di piccoli interventi di completamento e quindi il relativo collaudo.

Si ricorda che i ritardi maturati su questo intervento sono da attribuire in buona parte alla sostituzione della ditta aggiudicataria dell’accordo quadro a seguito di rinuncia da parte dell’operatore economico all’accordo quadro ministeriale.

Infine, nel mese di dicembre 2023, si è proceduto ad attivare tramite Ordine di servizio, i lavori per la realizzazione di un “Tunnel di collegamento tra gli Edifici F ed N, nonché delle opere strutturali in cls armato con la realizzazione dei nuovi ascensori a servizio dei percorsi di isolamento del Pronto Soccorso”, intervento questo che si concluderà, secondo cronoprogramma, per luglio 2024.

- **PNRR e PNC: Progetto Fattibilità tecnica ed economica per la demolizione e la ricostruzione parziale degli edifici dell’A.O.R.N. di Caserta.**

Con delibera n. 920 del 10.10.2023, a seguito di indizione gara, si è proceduto ad aggiudicare l'appalto integrato per la progettazione definitiva ed esecutiva ed esecuzione dei lavori relativi alla demolizione e la ricostruzione parziale di alcuni edifici dell'AORN di Caserta. L'intervento finanziato con fondi del PNRR/PNC, per complessivi € 47.300.000,00, prevede una prima fase, attualmente in corso, per la redazione del progetto definitivo ed esecutivo, ed una seconda fase per l'esecuzione dei suindicati lavori. Il termine di esecuzione dell'intervento è obbligatoriamente il 30/06/2026.

Inoltre, con delibera n. 951 del 19.10.2023 è stato aggiudicato, a seguito di procedura di gara, la Direzione dei Lavori relativa all'appalto integrato di cui sopra; mentre le attività di C.S.E. e Collaudatore saranno svolte da personale interno alla UOC Ingegneria ospedaliera.

Tale intervento è finalizzato soprattutto alla demolizione e ricostruzione di edifici da adeguare strutturalmente e per i quali l'adeguamento sismico risulta più oneroso rispetto all'abbattimento e nuova realizzazione.

In data 24/05/2024 si è dato inizio ai lavori con la demolizione del primo edificio.

B) Attività di Investimento in Tecnologie

• PNRR Missione Salute 6.2 Ammodernamento parco tecnologico

È stata implementata sulla piattaforma "Regis" la rendicontazione relativa alle apparecchiature e sistemi elettromedicali approvvigionati con gare centralizzate Consip, relativamente al progetto di ammodernamento suddiviso in due parti:

- *interventi di ammodernamento sul parco tecnologico aziendale già eseguiti e soggetti a rimborso per n.1 TAC Siemens "Somatome Drive", n.2 telecomandato Siemens "Multitom Rax", n.2 telecomandato GMS "Sirevix" per un totale finanziato pari ad € 1.944.677,00 iva inclusa. Tali interventi sono stati caricati sulla piattaforma "Regis".*
- *interventi di ammodernamento del parco tecnologico aziendale da realizzare: n.2 TAC, n.1 RMN, n.2 Angiografi, , n.4 telecomandati e n.1 Oropantomografo 3D, per un totale finanziato pari ad € 5.804.760,00 iva inclusa. Tali approvvigionamenti sono stati compiuti dalla centrale di committenza Consip. Essi risultano tutti ordinati, ad eccezione dell'oropantomografo 3D perché la centrale di committenza Consip non ha ancora fissato la data in cui sarà possibile effettuare l'ordine.*

Tra gli interventi più significativi

- n.2 ecografi sono stati collaudati il 24.01.2024 e dati in forza alla UOC Diagnostica per immagini;
- il sistema TC Siemens modello "X.CITE" è stato installato nel locale individuato nel Pronto Soccorso e sarà collaudato entro la fine di questo mese.

• Principali Acquisizioni di Attrezzature Sanitarie 2023 (> € 100.000)

DESCRIZIONE ATTREZZATURA	MODALITA' DI ACQUISTO	FORNITORE	IMPORTO I.V.A. INCLUSA	FONTE di FINANZIAMENTO
FORNITURA N. 4 ECOTOMOGRAFI DI ALTA FASCIA	Adesione Accordo Quadro Consip “Ecotomografi 2” (ID 2349).	CANON MEDICAL SYSTEMS S.R.L.	127.073,93 €	FERS/POR
		CANON MEDICAL SYSTEMS S.R.L.	95.445,00 €	FERS/POR
FORNITURA N. 6 SISTEMI DI ELETTROCHIRURGIA	Procedura di Gara Autonoma	M.END.EL. S.R.L.	59.698,16 €	FERS/POR
		INTEGRA LIFESCIENCES ITALY SRL	48.800,00 €	FERS/POR
FORNITURA N.1 SISTEMA DI VIDEOLAPAROSCOPIA	Procedura di Gara Autonoma	STRYKER ITALIA S.R.L.	212.591,08 €	FERS/POR
FORNITURA N.2 RIUNITI OTORINOLARINGOIATRICI	Procedura di Gara Autonoma	SINCRONIS S.R.L.	141.298,62 €	FERS/POR
FORNITURA N.1 MICROSCOPIO OPERATORIO PER OTORINOLARINGOIATRIA	Procedura di Gara Autonoma	LEICA MICROSYSTEMS S.R.L.	129.697,39 €	FERS/POR
FORNITURA N.1 TOMOGRAFO COMPUTERIZZATO PER APPLICAZIONI CARDIOLOGICHE AVANZATE	Adesione Accordo Quadro Consip “Tomografi Computerizzati (TC) Ed.2” (ID 2171).	CANON MEDICAL SYSTEMS S.R.L.	873.904,50 €	FERS/POR
FORNITURA N. 7 ECOTOMOGRAFI CARDIOLOGI 3D DI ALTA FASCIA	Adesione Accordo Quadro Consip “Ecotomografi 2” (ID 2349).	CANON MEDICAL SYSTEMS S.R.L.	328.072,50 €	FERS/POR
		SIEMENS HEALTHCARE S.R.L.	273.693,00 €	FERS/POR
FORNITURA N.1 ANGIOGRAFO VASCOLARE	Adesione Accordo Quadro Consip	SIEMENS HEALTHCARE S.R.L.	386.788,80 €	FERS/POR
FORNITURA N. 1 PORTATILE DI RADIOSCOPIA DIGITALE (ARCO A C)	Procedura di Gara Autonoma	EUROCOLUMBUS S.R.L.	142.740,00 €	FERS/POR
FORNITURA DI N. 1 TOMOGRAFO COMPUTERIZZATO (TC)	Adesione Accordo Quadro Consip “ID2533 – Tomografi a Risonanza Magnetica (RM) e Tomografi computerizzati (TC) 3” -	GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	417.900,00 €	PNRR
FORNITURA DI N. 1 TOMOGRAFO COMPUTERIZZATO (TC)	Adesione Accordo Quadro Consip “ID2533 – Tomografi a Risonanza Magnetica (RM) e Tomografi computerizzati (TC) 3”	SIEMENS HEALTHCARE S.R.L.	560.175,00 €	PNRR
FORNITURA DI N. 2 TAVOLI TELECOMANDATI RADIOLOGICI PER LE ESIGENZE DELL’UOC DIAGNOSTICA PER IMMAGINI,	Adesione Accordo Quadro Consip “ID2489”	GMS MED S.R.L.	419.070,00 €	PNRR
FORNITURA E POSA IN OPERA DI TRAVI TESTALETTO PER LE ESIGENZE DI VARIE UU.OO. DELL’AORN	Trattativa MEPA N.3622707 del 20.06.2023	AIR LIQUIDE SANITÀ SERVICE S.p.A	168.618,64 €	AZIENDALI
FORNITURA DI N. 1 TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA	Adesione Accordo Quadro Consip “ID2533 – Tomografi a Risonanza Magnetica (RM) e Tomografi computerizzati (TC) 3”	PHILIPS SPA	1.088.403,20 €	PNRR
FORNITURA DI N. 2 MANICHINI-SIMULATORI AD ALTA FEDELTA' CON SISTEMA	Trattativa MEPA n.3659636 del 12.07.2023	SIMULKARE S.R.L.		FINANZIAMENTO “OBIETTIVI DI CARATTERE

AUDIO/VIDEO PER LE ESIGENZE DELLA UOC PEDIATRIA			122.000,00 €	PRIORITARIO - LINEA PROGETTUALE N. 3 - DCA N. 57/2019”
FORNITURA N°1 CENTRALE MONITORAGGIO E N°4 CARDIOTOCOGRAFI	Trattativa MEPA 3547571 del 2.05.2023	FUTURA HOSPITAL SAS	137.401,37 €	AZIENDALI
FORNITURA N°2 ANGIOGRAFI	Adesione Accordo Quadro Consip “ANGIOGRAFI 2-ID2542”	PHILIPS SPA	1.461.865,00 €	PNRR
		SIEMENS HEALTHCARE		
SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE FULL-RISK PER N. 2 SISTEMI RADIOLOGICI TELECOMANDATI DIGITALI SIEMENS MOD. MULTITOM RAX S/N 12037 - 12046	Trattativa MEPA n. 3422898 del 09/02/2023	SIEMENS HEALTHCARE	160.634,96 €	AZIENDALI

3.5 La Programmazione degli acquisti ed economie di spesa

Nel corso dell’anno 2023 sono state intraprese numerose e diverse attività, anche di particolare complessità. In particolare, si è proceduto alla ricognizione periodica dei contratti in essere, con evidenza delle relative scadenze sì da poter intraprendere le iniziative necessarie a garantire l’approvvigionamento, nell’intento di ridurre il ricorso al meccanismo della prosecuzione tecnica, talora determinata dall’attivazione di analoga gara centralizzata da parte della So.re.sa. Spa., dall’altra dalla predisposizione della documentazione tecnica propedeutica all’attivazione di una nuova procedura, come viene in evidenza dalla consultazione del suddetto elenco. Inoltre, sono state completate talune procedure di gara (superiori a tre e di diversa complessità) espletate sulla piattaforma SIAPS, sotto riportate:

- a) fornitura triennale di Sistema diagnostico per l’esecuzione di esami con metodica fish (fluorescent in situ hybridization) necessari per l’identificazione di alterazioni geniche condizionanti diagnosi, prognosi e terapia in oncologia ed oncoematologia da destinare alla UOC Anatomia Patologica;
- b) fornitura triennale di dispositivi medici, materiale protesico ed endoprotesico per la UOC di Chirurgia Vascolare;
- c) affidamento del Servizio prevenzione incendi e gestione emergenze in pronto intervento;
- d) fornitura biennale di impianti cocleari per UOC Otorinolaringoiatria ;
- e) fornitura triennale di contaglobuli e relativi test per l’esecuzione di emocromi “per la sala donazioni” con messa a disposizione della strumentazione da destinare alla UOC Immunoematologia;

- f) noleggio operativo di n.2 Sistemi di circolazione extra corporea comprensivo della fornitura del materiale di consumo (circuiti monopaziente per c.e.c.) per le esigenze della U.O.C. di Cardiochirurgia – (lotti nn. 1 e 3);
- g) fornitura quinquennale in noleggio di Sistemi diagnostici completi da destinare alla UOSD Genetica e Biologia Molecolare afferente al Dipartimento dei Servizi Sanitari;
- h) fornitura triennale di materiale per Osteosintesi per UOC di Ortopedia e Traumatologia;
- i) fornitura triennale in noleggio di strumenti diagnostici completi di reattivi e materiali di consumo di biochimica clinica, immunometria, coagulazione ed ematologia comprendente la realizzazione di un “Corelab” ad alta automazione (lotto unico) per la UOC Patologia Clinica.

Nell’intento di salvaguardare il divieto della frammentazione degli acquisti, sono state effettuate singole acquisizioni solo per soddisfare bisogni impellenti o non programmabili, anch’esse a garanzia dei LEA.

Inoltre, al fine di osservare l’obbligo di approvvigionarsi a livello centralizzato, sono state tra l’altro formalizzate adesioni alle aggiudicazioni effettuate dalla Consip Spa (ad es. Stent coronarici 3 / Stampanti 19) e dalla So.Re.Sa. Spa. (ad es. Reti per ernia e protesi per pareti addominali- Valvole cardiache, tubi valvolati e anelli valvolari – Medicazioni generali – Guanti sterili e non – Stent e dispositivi per Emodinamica) Con riguardo alle adesioni alle gare So.re.sa., nella fattispecie per le forniture di Stent e dispositivi per Emodinamica – Rifiuti – Sistemi identificativi pazienti Emodinamica e di Sistemi diagnostici per proteine, è poi sopravvenuta la necessità di integrare i fabbisogni assegnati a quest’AORN, previa autorizzazione della stessa So.re.sa. con conseguente adozione di ulteriori provvedimenti. In altri casi, come ad esempio per le forniture centralizzate concernenti talune tipologie di beni (medicazioni generali e/o specialistiche) di interesse aziendale, ma estromesse dall’aggiudicazione centralizzata, si è radicata la necessità intraprendere autonoma procedura di acquisto, sempre autorizzata dalla So.re.sa. Spa..

A decorrere dal 01/07/2023, l’entrata in vigore del nuovo Codice Appalti (D.Lgs. n.36/2023) ha imposto, non senza difficoltà, la rivisitazione dei processi di approvvigionamento, anche alla luce dell’implementazione delle piattaforme telematiche all’uopo utilizzate (ad es. MEPA/ CONSIP – SIAPS – ANAC), con conseguente svolgimento di attività formative volte ad agevolare i nostri percorsi.

Nel corso dell’anno 2023, fermo il rispetto dell’adempimento relativo alla programmazione So.re.sa. (Del. DG n.881 del 29/09/2023) – la UOC competente ha prima aggiornato la precedente programmazione biennale approvata sotto il vigore del D.Lgs. n.50/2016 (Del n.912/2023) e

susseguentemente ha adottato (Del. DG n.977/2023) il nuovo programma, ora triennale (art. 37, comma 1, lett. a del D.Lgs. n.36/2023), effettuando le susseguenti pubblicazioni di legge sui siti istituzionali, secondo le previsioni introdotte dal nuovo Codice.

Altre attività, pure rilevanti per la corretta tenuta del sistema degli approvvigionamenti, sono state rappresentate dalla codifica e dal caricamento dei prodotti con ripercussioni, anche e non solo, sul sistema contabile e di liquidazione delle fatture nei tempi richiesti; ove necessario sono state intraprese più azioni correttive, tutt’ora in corso, attraverso una collaborazione sinergica con le Strutture interessate (ad es. Farmacia Ospedaliera – Tecnologia Ospedaliera e HTA),

Infine, si fa presente che sono state compiute le onerose e molteplici attività in capo alla UOC competente in ossequio alla normativa sulla trasparenza (adempimenti L. n.190/2012 – TU n.33/2013 e smi. - D.Lgs n.50/2016 poi D.Lgs n.36/2023), tramite l’utilizzo delle piattaforme di interesse (ad es., ANAC, SIAPS, Ministero Infrastrutture).

3.6 Azioni di Implementazione dei Corretti procedimenti Contabili e gestionali: PAC - COAN- SIAC -FSE

a) AVANZAMENTO P.A.C. - Art.79 L.133/2008: Linea Progettuale 1

Le attività legate alla elaborazione ed attuazione delle linee di attività e delle procedure previste dal P.A.C. sono proseguite, nel rispetto delle scadenze aggiornate, anche nel 2023. Infatti, a seguito di apposita analisi dello stato di avanzamento, con deliberazione n. 815 del 19/10/2022 e successiva delibera 953 del 02/12/2023 sono state aggiornate e validate le nuove scadenze per le attività il cui iter non è stato ancora completato.

Come disposto dalle Delibere sopra citate, si è proceduto, nel corso del 2023, ad apportare le necessarie modifiche alle procedure sottostanti le Azioni PAC, così come previste dalla Delibera\CS n.190 del 04/11/2019 “Articolazione dell’area P.T.A. – Approvazione delle funzioni delle strutture organizzative”.

In particolare, con riferimento alla Delibera n. 953/2022, sono state effettuate al 30/06/2023 e 31/12/2023 le attività di AUDIT interno per la verifica della completezza e adeguatezza delle procedure previste dai Percorsi di Certificabilità del Bilancio. Esse saranno ultimate per la fine dell’esercizio 2024, come da cronoprogramma allegato alla Delibera, non essendo questa U.O.C interessata da scadenze infrannuali.

Con riferimento alle diverse misure, tutte le strutture hanno dato il proprio contributo, ciascuna nell'ambito delle proprie competenze, tanto da confermare o rimodulare la tempistica di attuazione.

b) IMPLEMENTAZIONE CO.AN. - Art.79 L.133/2008: Linea Progettuale 2

Questa A.O.R.N. ha provveduto al recepimento delle indicazioni del DCA 67/2019 sin dalla sua emanazione, verificando la congruenza dei dati aziendali con il disposto del provvedimento. Queste attività hanno consentito un elevato grado di omogeneità tra i sistemi di rilevazione delle singole Aziende Sanitarie e, quindi, la massima confrontabilità dei dati a livello regionale.

Tali attività, internamente, sono disciplinate dal Regolamento di Contabilità Analitica, adottato con Del. n. 384 del 14.06.2018. All'interno del citato regolamento, sono anche definiti il Piano dei Fattori Produttivi ed il Piano dei Centri di Costo e di Responsabilità, in conformità all'Atto Aziendale approvato con DCA 46/2017, poi adeguato con deliberazione n. 234/2018 al DCA 8/2018.

Con l'attivazione delle procedure gestite sulla nuova piattaforma regionale SAP/SIAC, si è proceduto all'adeguamento ed all'implementazione di detti piani alle disposizioni regionali sull'argomento ed, in particolare, a quanto previsto dal DCA 67/2019.

L'azienda, inoltre, con Del. n. 320/2019, ha proceduto alla nomina del referente per la gestione del Piano dei CRIL, secondo il disposto del DCA 27/2019 approvato dalla Regione Campania.

Nell'occasione, si è reso necessario apportare alcune modifiche al Piano Aziendale dei Centri di Costo per adeguarlo al Piano Regionale dei CRIL.

L'attività, purtroppo, come gran parte di quelle svolte dall'azienda, ha inevitabilmente subito un rallentamento dovuto all'emergenza pandemica.

Tuttavia, è stato avviato un primo sviluppo di reportistiche gestito manualmente in attesa dell'acquisizione di un software appositamente dedicato.

In sintesi, con riferimento alla contabilità analitica, pur con tutte le difficoltà collegate all'impossibilità di fruire, nell'ambito della piattaforma contabile regionale SIAC (nessuna formazione specifica sulla contabilità analitica è stata espletata all'atto dell'implementazione di tale sistema imposto dalla Regione), di apposite funzioni per la gestione di tale strumento e, più in generale, delle funzionalità proprie del controllo di gestione, quest'azienda ha introdotto un proprio sistema interno di gestione. Tale sistema, alimentato con i dati estratti dai vari programmi informatici gestionali aziendali, consente la produzione di una reportistica composta da una serie di schede di monitoraggio, alla base delle verifiche

che trimestralmente vengono eseguite per il tracciamento dei costi/ricavi e per la verifica degli scostamenti eseguito per ciascun centro di responsabilità erogatore di servizi sanitari.

Col supporto dell'ATI aggiudicataria del servizio di assistenza informatica, si sta valutando l'acquisizione di un data-warehouse in grado di interagire anche con la piattaforma SIAC che potrà consentire, tra l'altro, di implementare un sistema informativo mirato anche all'attuazione delle misure previste dal predetto DCA 67/2019. Sebbene l'interazione con la piattaforma contabile regionale comporti una grossa complessità esecutiva e l'implementazione di un simile sistema potrebbe entrare a regime entro non meno di un paio di anni, se attuato nella sua interezza, questo progetto consentirebbe la completa gestione delle attività appena descritte, consentendo, così, di superare le criticità legate alla incompleta implementazione di alcune funzionalità della piattaforma regionale.

c) Stato Avanzamento linee progettuali e Pianificazione Attività per il passaggio dell'AORN Sant'Anna e San Sebastiano al Sistema Informatico Amministrativo-Contabile unico regionale (SIAC) - Art.79 L.133/2008: Linea Progettuale 3

Con la gestione operativa dei magazzini di reparto a fine 2021 il nuovo sistema contabile SIAC può definirsi a regime. Ogni miglioria e aggiornamento viene prontamente recepita.

d) Ulteriori Interventi di natura amministrativo-contabile: il FSE

Già al 31/12/2022 la percentuale di alimentazione del FSE a livello aziendale era pari a circa il **94%** dei referti prodotti e firmati digitalmente ed in particolare:

- Referti di radiologia 94%
- Referti di Laboratorio 97%
- Referti dell'Immuno-trasfusionale 99%
- Referti di specialistica ambul. 87%
- Referti di Anatomia Patologica 96%
- Lettere di dimissione ospedaliera 95%
- Verbali di pronto soccorso 96%

Nel corso del 2023 le performance sono ulteriormente migliorate col funzionamento a regime del nuovo gestionale software che ha visto eliminare alcune anomalie nel trasferimento dei dati, soprattutto per i referti della specialistica ambulatoriale.

Al 31/12/2023 la percentuale di alimentazione del FSE a livello aziendale è pari a circa il **99,80%** dei referti prodotti e firmati digitalmente. Il dettaglio per tipologia è riportato nella tabella sottostante:

Tipologia Documentale																	
Lettera di dimissione ospedaliera			Referto di anatomia patologica			Referto di Laboratorio			Referto di radiologia			Referto specialistico			Verbale di pronto soccorso		
Indicizzato	Prodotto	%	Indicizzato	Prodotto	%	Indicizzato	Prodotto	%	Indicizzato	Prodotto	%	Indicizzato	Prodotto	%	Indicizzato	Prodotto	%
16.063	17.085	94%	3.416	3.551	96%	58.524	58.367	100%	6.128	6.378	96%	81.007	75.519	107%	59.467	63.257	94%

Sezione 4

La Gestione Economico – Patrimoniale e Finanziaria dell’Azienda

Il bilancio di esercizio al 31/12/2023 chiude con un utile di esercizio di € 73.467.

Il risultato positivo è derivato da un’attenta gestione volta al continuo obiettivo del contenimento dei costi garantendo: a) il rispetto della normativa e delle disposizioni in materia di adempimenti contabili e gestionali, b) un’attenta gestione del personale attraverso il reclutamento del personale come previsto dal PTFP adottato salvo le necessità collegate all’assistenza covid_19 e conseguente piano vaccinale, la stabilizzazione del personale precario, la conclusione del ricorso al lavoro somministrato a decorrere dal 01/04/2022;

Fermo restando la residua gestione legata all’emergenza Covid_19, l’orientamento della gestione resta sempre nel rispetto degli obiettivi di natura sanitaria con riferimento a quelli previsti dalla griglia LEA, alle liste di attesa e all’ ALPI, al perseguimento degli obiettivi di edilizia sanitaria, nonché al rispetto della normativa e tempistica in materia di flussi.

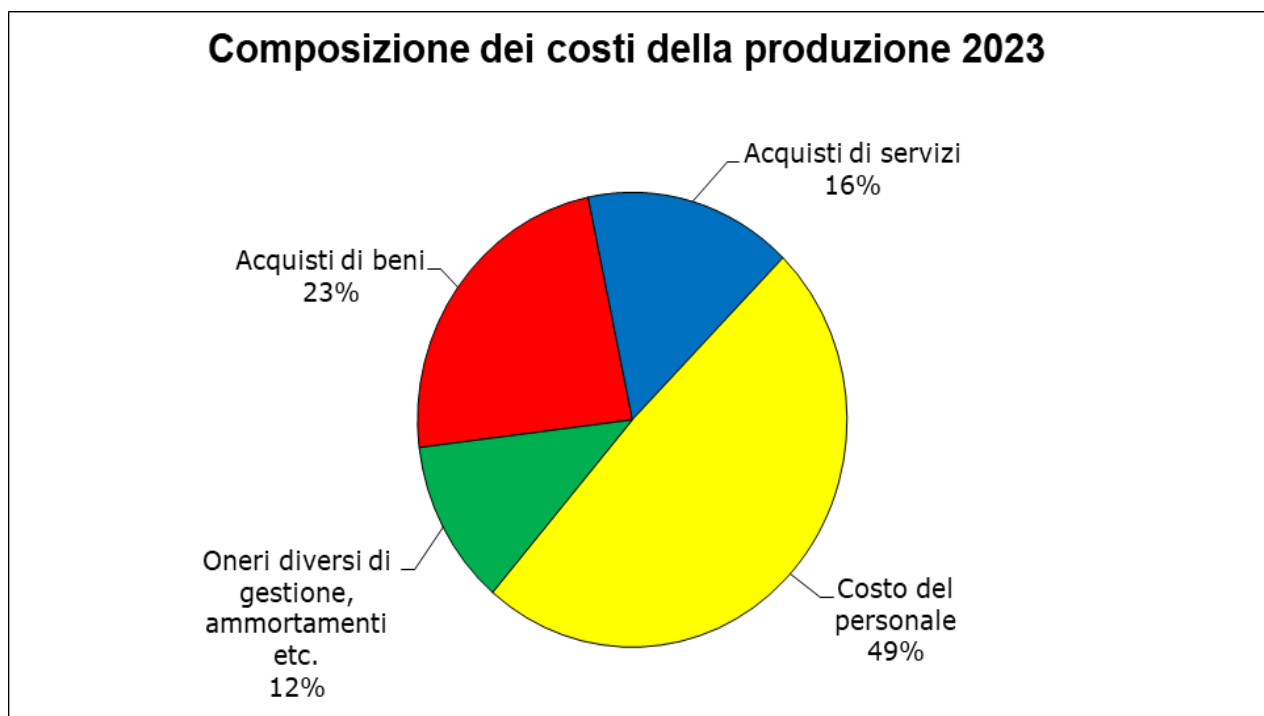
4.1 Situazione Economica - Patrimoniale

4.1.1 La situazione economica: confronto con anno precedente e con Bilancio di Previsione

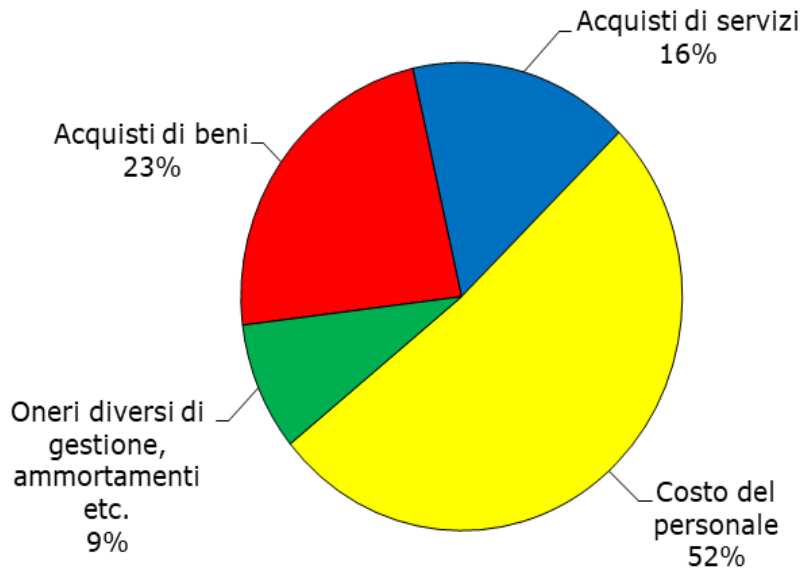
Composizione costi di produzione	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%
Acquisti di beni	47.701.417	24	41.251.356	23
Acquisti di servizi	31.639.045	16	28.535.995	16
Costo del personale	98.666.117	49	90.853.691	52
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	23.758.621	12	15.672.090	9
	201.765.200	100	176.313.132	100

Dalla tabella si evince un incremento del costo per acquisto di beni, sia sul totale del Costo della Produzione che rispetto all'anno precedente. Tale incremento è da attribuirsi, principalmente, all'aumento degli acquisti e dei consumi di Beni Sanitari, connessi all'aumento dell'attività Sanitaria sia di Ricoveri che di Specialistica ambulatoriale. Un aumento si registra anche nell'acquisto dei servizi non sanitari, per effetto, principalmente, dell'aumento delle tariffe energetiche. Inoltre, l'incremento dei costi del personale invece è legato alle assunzioni 2023, effettuate comunque nel rispetto del piano triennale del fabbisogno approvato.

La variazione dei costi rispetto al 2022 per macro-voci è rappresentata nelle tabelle che seguono:



Composizione dei costi della produzione 2022



Costi totali rispetto al Consuntivo 2022

Composizione dei costi totali	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%
Acquisti di beni	47.701.417	23%	41.251.356	22%
Acquisti di servizi	31.639.045	15%	28.535.995	15%
Costo del personale	105.586.569	50%	97.174.030	53%
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	23.758.621	11%	15.672.090	8%
Oneri finanziari + Oneri straordinari + imposte	1.989.678	1%	2.177.124	1%
Totale costi	210.675.330	100%	184.810.595	100,0%

Costi totali rispetto al Previsionale 2022

Costi	Consuntivo 2023	Previsionale 2023	Variazione %
Acquisti di beni	47.701.417	41.797.424	14,1
Acquisti di servizi	31.639.045	35.004.963	-9,6
Costo del personale	105.586.569	89.807.800	17,6
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	23.758.621	12.314.365	92,9
Oneri finanziari+Oneri straordinari+imposte	1.989.678	59.648	3.235,7
Totale costi	210.675.330	178.984.201	17,7

Situazione economica	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%
Produzione lorda (*)	197.549.347	100,00%	178.774.369	100,00%
di cui contributi in conto esercizio	97.983.330	49,60%	88.079.293	49,27%
di cui altri ricavi	99.566.017	50,40%	90.695.076	50,73%
Consumi/costo materiale (**)	48.685.242	24,01%	39.308.305	22,08%
Servizi	31.639.045	15,61%	28.535.995	16,03%
Altri oneri	16.805.886	8,29%	12.953.433	7,28%
Margine lordo	100.419.174	50,83%	97.976.637	54,80%
Costo del lavoro	105.586.569	52,08%	97.174.030	54,60%
Margine Operativo lordo (EBITDA)	-5.167.394	-2,62%	802.607	0,45%
Ammortamenti (***)	16.541	0,01%	16.541	0,01%
Risultato operativo (EBIT)	-5.183.935	-2,62%	786.066	0,44%
Gestione finanziaria	118.758	0,06%	-13.825	-0,01%
Componenti straordinarie	5.186.027	2,63%	-622.332	-0,35%
Imposte	47.384	0,02%	47.040	0,03%
Utile (Perdita) netta	73.467	0,04%	102.869	0,06%
(*) Ricavi al netto dell'utilizzo contributi relativo alla sterilizzazione				
(**) Consumi al netto della variazione delle rimanenze				
(***) Ammortamenti al netto dei costi capitalizzati relativi alle sterilizzazioni				

Composizione dei ricavi	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%
Contributi in c/esercizio	97.983.330	49,60%	88.079.293	49,31%
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.842.010	-1,94%	-6.005.331	-3,36%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti	1.069.507	0,54%	2.220.300	1,24%
Proventi e Ricavi diversi	96.914.311	49,06%	90.334.955	50,58%
Concorsi Rimborsi e Recuperi	4.397.917	2,23%	3.135.989	1,76%
Compartecipazione spesa sanitaria	877.958	0,44%	849.820	0,48%
Altri ricavi e proventi	148.335	0,08%	159.342	0,09%
Totale ricavi lordi	197.549.347	100,00%	178.615.027	100,00%

Dal confronto con il consuntivo dell’anno precedente, risulta:

Valore della Produzione	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Var. %
Contributi in c/esercizio	97.983.330	88.079.293	11,24
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.842.010	-6.005.331	-36,02
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti	1.069.507	2.220.300	-51,83
Proventi e Ricavi diversi	96.914.311	90.334.955	7,28
Concorsi Rimborsi e Recuperi per attività tipiche	4.397.917	3.135.989	40,24
Compartecipazione spesa per prestazioni sanitaria	877.958	849.820	3,31
Costi capitalizzati	5.952.369	4.645.168	28,14
Altri ricavi e proventi	148.335	159.342	-6,91
Totale valore della produzione	203.501.717	183.419.537	8,8

Per quanto riguarda il confronto con il consuntivo 2022, circa i ricavi, il consuntivo 2023 iscrive l’assegnazione come stabilita dalla DGRC n. 424 del 6 agosto 2024, in cui è stabilita la quota assegnata per FSR indistinto, vincolato e la quota per i fondi finalizzati. La stessa deliberazione assegna anche ulteriori fondi straordinari. La quota di contributi in conto esercizio aumenta rispetto al 2022 per effetto della maggiore produttività aziendale, considerata sia nell’assegnazione per FSR indistinto, sia nella maggiore Mobilità Compensativa 2023, rispetto al 2002. Tanto si evince appunto dall’incremento della Voce del Conto Economico di “*Ricavi per prestazioni, sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione*”

Rispetto, invece, al dato previsionale, i dati del consuntivo sono di seguito raffigurabili:

Valore della Produzione	Consuntivo 2023	Previsionale	Var. %
Contributi in c/esercizio	97.983.330	83.376.203	17,52
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.842.010	-6.155.055	-37,58
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.069.507	5.718.244	
Proventi e Ricavi diversi	96.914.311	90.245.513	7,39
Concorsi Rimborsi e Recuperi per attività tipiche	4.397.917	1.084.929	305,36
Compartecipazione spesa per prestazioni sanitaria	877.958	1.019.033	-13,84
Costi capitalizzati	5.952.369	3.459.171	72,08
Altri ricavi e proventi	148.335	236.163	-37,19
Totale valore della produzione	203.501.717	178.984.201	13,7

4.1.2 La situazione patrimoniale

La situazione patrimoniale può essere rappresentata come segue:

Descrizione	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%
ATTIVO				
Immobilizzazioni nette				
-materiali	60.244.594	22,03%	45.968.332	22,77%
-immateriali	2.134.689	0,78%	860.197	0,43%
-finanziarie	0	0,00%	0	0,00%
Totale immobilizzazioni	62.379.283	22,81%	46.828.530	23,20%
Circolante				
-rimanenze	10.083.578	3,69%	11.067.403	5,48%
-crediti	184.493.877	67,48%	131.196.656	65,00%
-disponibilità liquide	16.448.381	6,02%	12.741.587	6,31%
Totale circolante	211.025.836	77,18%	155.005.647	76,79%
Ratei e risconti	15.727	0,01%	15.727	0,01%
Totale attivo	273.420.846	100,00%	201.849.903	100,00%
PASSIVO				
Patrimonio netto	154.117.468	56,37%	88.173.384	43,68%
Fondi per rischi ed oneri	59.829.307	21,88%	54.544.379	27,02%
Debiti	59.474.071	21,75%	59.132.140	29,30%
Ratei e risconti	0	0,00%	0	0,00%
Totale passivo e Netto	273.420.846	100,00%	201.849.903	100,00%

4.2 Grado di raggiungimento degli obiettivi economico finanziari

Circa gli altri obiettivi di natura economico finanziaria ed in particolare le Misure e Interventi di natura AMMINISTRATIVO-CONTABILE previste dal Piano di Sviluppo e Riquilibrato di cui al DCA 99/2018 e s.m.i. si evidenzia quanto segue.

Il Rispetto dei Tempi di Pagamento

Per quanto riguarda l'attività legata al ciclo passivo, sono state superate già nel corso del 2022 le difficoltà connesse ai tempi di registrazione delle fatture, e ciò ha consentito di ridurre ancor di più i tempi di pagamento che sono di seguito riportati

Per l'anno 2023 è stato raggiunto un **indice di tempestività dei pagamenti pari a (meno) – 30,36**, nel completo rispetto di quanto disposto dall'attuale normativa vigente in materia per le Pubbliche Amministrazioni.

Si riportano, di seguito, i dati relativi all'indicatore di tempestività dei pagamenti (ITP) suddiviso per i vari trimestri dell'anno con la tabella rilevata dalla piattaforma PCC.

ITP ANNO 2023 – 30,36

Andamento trimestrale annualità 2023	I trimestre 2023	II trimestre 2023	III trimestre 2023	IV trimestre 2023
ITP	-30,23	-30,04	-33,35	-28,32
ITP Fatture 2023	-36,93	-32,72	-34,10	-31,97

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti riferito alle fatture ricevute e scadute nell'anno 2023 è pari a – **30,36**.

Con comunicazione del 15/01/2024 la stessa Direzione Generale per la Tutela della Salute nel trasmettere i tempi di pagamenti 2023 di tutte le aziende non evidenziava alcuna criticità per l'AORN Sant'Anna e San Sebastiano. In particolare anticipava i dati poi consolidati a fine gennaio da Area RGS MEF che risultano essere i seguenti

ITP 2023 Generale						
Fatture Emesse	No. fatture	Importo fatture netto IVA	No. fatture Pagate al 31/12/2023	Importo Pagato al 31/12/2023	% pagato su dovuto	ITP 2023 su fatture emesse nell'anno
			14.301	73.948.489,76		- 30,36
Fatturato 2023	15.035	87.124.549,15	12.931	68.196.888,99	78,3 %	- 33,70

Al 29/02/2024 il numero delle fatture 2023 pagate ammonta a n. 14.605 per un valore di € 85.323.189,73 pari al 97% del fatturato emesso 2023.

Con riferimento ai soli dispositivi medici:

ITP 2023 Dispositivi Medici						
Fatture Emesse	No. fatture	Importo fatture netto IVA	No. fatture Pagate al 31/12/2023	Importo Pagato al 31/12/2023	% pagato su dovuto	ITP 2023 su fatture emesse nell'anno
			5.618	16.507.086,64		- 36,77
Fatturato 2023	5.946	16.962.352,55	5.100	15.090.859,76	88,86 %	- 42,68

Al 29/02/2024 il numero delle fatture per dispositivi medici 2023 pagate ammonta a n. 5.828 per un valore di € 16.799.487,88 pari al 98% del fatturato emesso 2023

Il Piano Triennale del Fabbisogno di personale

Il Piano Triennale del Fabbisogno di personale per il triennio 2022/2024 è stato approvato con DGRC n. 593 del 25/10/2023, della quale è stato preso atto con deliberazione n. 980 del 27/10/2023.

Nel rispetto delle previsioni dei citati documenti, nonché delle disposizioni nazionali e regionali vigenti in materia, è stato operato il reclutamento del personale nel corso dell'anno 2023.

Con frequenza periodica, nell'anno di riferimento, si è svolto il confronto tra il Settore Concorsi della UOC Gestione Risorse Umane ed il Vertice Strategico sull'aggiornamento dei reclutamenti.

In merito al valore atteso dei report annuali e periodici richiesti dalla Regione, si evidenzia che è stato inviato puntualmente report alla Direzione Generale per la Tutela della Salute e il Coordinamento del Sistema Sanitario regionale sullo stato di avanzamento delle procedure di reclutamento, utilizzando gli appositi format/prospetti; da ultimo per l'anno di riferimento l'invio del report è stato effettuato in occasione della richiesta delle anticipazioni dei reclutamenti dei dismessi 2023 inviata ed autorizzata nel primo semestre 2024.

Nel corso del 2023, sono state comunicate, in riscontro ad apposite richieste regionali, le graduatorie vigenti per la pubblicazione sulla piattaforma SINFOPERS al fine di agevolare l'utilizzo delle graduatorie tra le aziende del SSR.

Con la conclusione delle procedure di arruolamento dei Direttori U.O.C. Day Surgery e UOC Maxillo Facciale, conclusesi nel primo trimestre del 2023, l'Azienda ha cessato tutti gli incarichi di sostituzione ex. art. 22 CCNL. Tanto fino all'approvazione del nuovo atto aziendale attenuata con DGRC n. 653 di ottobre 2023 e alla sua applicazione che ha portato un aggiornamento delle tipologia delle Unità Operative Complesse con tempestivo avvio delle procedure di assegnazione, anche se in via temporanea, dei nuovi incarichi di direzione delle stesse.

Nel corso dell'anno sono state concluse le procedure di stabilizzazione del personale del ruolo sanitario e sociosanitario del SSN, ai sensi dell'art. 1, comma 268, lett. b) della legge n. 234 del 30.12.2021 ad eccezione di una figura professione la cui conclusione avviene nel 2024.

Anche nel corso del 2023 si è adempiuto con tempestività e completezza a tutti gli adempimenti di competenza sul portale SINFONIA-SINFOPERS in merito ai flussi del personale DCA 53. Il portale SINFONIA attesta che i flussi di monitoraggio del personale relativi al periodo Gennaio/Dicembre 2023 hanno superato i controlli formali e di coerenza e, pertanto, i tracciati inviati risultano nello stato "Chiuso"- corrispondente ad "esito positivo".

La gestione del Contenzioso

Nell'ottica della riduzione della spesa, nel corso dell'anno 2023, sono stati conferiti esclusivamente incarichi per continuità ed omogeneità difensiva.

La mole di nuovo contenzioso instauratosi in detto anno è stata assegnata e patrocinata dai legali interni alla UOC, ad eccezione dei giudizi per i quali si è reputato, per la miglior difesa dell'Azienda, affidare l'incarico ai legali esterni che ebbero in cura la vertenza in precedenti gradi di giudizio, onde garantire una continuità ed omogeneità difensiva (short-list e/o compagnia assicuratrice).

Allo stato, esclusi i giudizi per continuità difensiva assegnati ai legali nominati dalla ex compagnia assicuratrice, perché non produttivi di alcuna spesa in capo all'Azienda, si possono indicare n.118 incarichi interni e n.18 incarichi esterni (short-list). Per tale motivo l'86,764 % è stato trattato e/o è tutt'ora in corso su patrocinio dei legali interni ed il 13,235 % è stato trattato e/o è tutt'ora in corso a patrocinio dei legali esterni.

Quanto alle liquidazioni disposte nel corso dell'anno 2023 in favore di legali del libero foro, le stesse attengono ad incarichi conferiti sino al medesimo anno, determinate secondo indice cronologico dettato dalla data di presentazione di proforma di parcella ed ulteriore documentazione attinente ai flussi. A tal proposito, si sono continuate a riscontrare difficoltà in ordine alla liquidazione delle competenze per i giudizi nei quali l'incarico al professionista esterno fu conferito senza atto deliberativo e relativo impegno di spesa, nonché per quei procedimenti per i quali le compagnie assicuratrici susseguitesì, hanno eccepito la decadenza dalla garanzia per effetto della contestata inattività dell'Azienda in ordine alla tempestiva denuncia.

Nei casi in cui si è rilevata l'assenza di una predeterminazione del compenso dovuto, la liquidazione è stata comunque disposta in applicazione del criterio che garantisce il maggior risparmio di spesa secondo D.M. di riferimento, vigente all'epoca del conferimento.

4.3 Relazione LEA e Dati Ex art 26 comma 4 D.Lgs 118/2011 - Modelli LA e CP

L'art. 26, comma 4, del D.Lgs. 118/11 dispone che per le aziende sanitarie «la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA, di cui al decreto ministeriale 18 giugno 2004 e successive modificazioni ed integrazioni, per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza.

Pertanto, al fine di offrire maggiori informazioni sui costi per i livelli essenziali di assistenza, al presente bilancio **si allega il Mod LA** (Allegato 6) dell'esercizio in corso e di quello precedente (Modello LA ex D.M. 18-06-04 anno 2023 e anno 2022). Nella strutturazione del modello la procedura di assegnazione dei costi è stata posta in essere in proporzione alle attività effettuate.

Si segnala, altresì, che, rispetto alle quote di costo relative all'assistenza ospedaliera, le quote ambulatoriali esprimono livelli molto più contenuti in quanto prevalentemente funzionali all'attività di supporto al ricovero ospedaliero.

In merito ai costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari occorre evidenziare che essi riguardano principalmente l'attività di assistenza ospedaliera distinta in attività clinica, di laboratorio e di diagnostica strumentale.

L'attività di pronto soccorso non seguita da ricovero registra anch'essa un andamento costante. La stessa fa registrare però l'avvio della gestione dell'OBI direttamente dal pronto soccorso.

Il costo che invece registra un maggiore incremento è quello dell'assistenza ospedaliera per acuti con particolare riferimento alla degenza ordinaria.

Al bilancio è allegato, infine, anche il Modello CP, nonostante l'Azienda sia mono-presidio (Allegato 7).

4.4 Dati ex art 41 D.L. 66/2014

L'art. 41 comma 1 del D.L. 66/2014 prevede che si alleghino, a partire dal bilancio di esercizio 2014, un prospetto attestante l'importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs 231/2002, nonché il tempo medio dei pagamenti.

Tanto premesso si riportano di seguito i **pagamenti 2023 come risultanti in PCC** e l'indice di tempestività dei pagamenti anno 2023 dell'A.O. Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta.

Al riguardo, si precisa che l'Azienda opera in centrale unica dei pagamenti e come risultante dal file di estrazione PCC 2023 sono riportati anche i pagamenti delle fatture So.Re.Sa.

Pagamenti effettuati durante l'anno 2023 per anno di emissione fattura dall'Azienda Ospedaliera di Caserta								Importo pagamenti effettuati oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014	Indicatore tempestività pagamenti 2023
ANNO Riferimento	Ante 2019	2019	2020	2021	2022	2023	TOTALE		
2023	196.433,75	76.586,50	92.924,84	109.367,19	6.347.006,61	65.849.292,58	72.671.611,47	2.890.700,02	-30,36

Nella tabella che segue sono riportati gli ITP dal 2014 per anno:

Riepilogo degli Indicatori ITP

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
347,00	89,59	34,35	55,41	25,74	53,92	0,72	-2,12	-7,26	-30,36

4.5 Analisi del Risultato di esercizio

Il bilancio dell'esercizio 2023 chiude con un utile di esercizio di € 73.467.

Il valore della produzione iscritto a bilancio è caratterizzato dalla quota del FSR iscritta a bilancio come assegnata in via definitiva dalla DGRC n. 424 del 6 agosto 2024.

Oltre quanto già rappresentato circa il condizionamento dei costi di esercizio, occorre ribadire una serie di iniziative poste in essere dall'azienda che hanno consentito di aumentare i ricavi in maniera più che proporzionale rispetto ai correlati costi.

Il risultato di esercizio positivo rimarrà a incremento del Patrimonio Netto, quale Utile dell'anno, e utilizzato nel prossimo esercizio in seguito ad indicazioni Regionali, che saranno emanate con specifici provvedimenti.

4.6 La Programmazione Aziendale e gli indirizzi per l'Anno 2024

Con deliberazione n. 85 del 31/01/2024 il Direttore Generale, partendo dalla gestione 2023, ha inteso emanare la direttiva per indirizzare l'Azienda alla gestione del 2024.

La Direttiva è un documento programmatico con lo scopo di definire gli obiettivi annuali, oltre di natura strategica a carattere generale e di natura specifica a carattere strettamente sanitaria, quelli propri delle strutture aziendali volti al potenziamento e innovazione dell'offerta sanitaria. La direttiva ha inteso individuare le linee di sviluppo annuali, le azioni e le aree di intervento aziendali da attuarsi in sintonia con le linee di indirizzo strategiche della programmazione sanitaria regionale e, nel caso dell'AORN, nel rispetto del piano ospedaliero regionale. Ha identificato, in sostanza, per l'anno 2024 i principali risultati da realizzare, in relazione anche agli indicatori stabiliti dalla documentazione di bilancio per centri di responsabilità e per progetti-obiettivo, e determina, in relazione alle risorse assegnate, gli obiettivi di miglioramento, eventualmente indicando progetti speciali e scadenze intermedie.

In sostanza, il direttore ha evidenziato che l'Azienda è tenuta a far propri e perseguire anche per il 2024 gli obiettivi definiti dalla programmazione sanitaria regionale e che sono stati assegnati al Direttore Generale all'atto del conferimento dell'incarico, assicurandone annualmente l'attuazione mediante l'esercizio dell'autonomia imprenditoriale e l'utilizzo in modo efficiente di tutte le risorse aziendali. La Direzione aziendale si impegna a monitorare costantemente il grado di raggiungimento degli obiettivi, predisponendo appropriati strumenti di rendicontazione, e comunicando i risultati a tutti i portatori di interesse, coinvolti a vario titolo, nella gestione aziendale.

In sostanza, per il 2024 l'Azienda Ospedaliera "Sant'Anna e San Sebastiano" di Caserta conferma, nella logica della performance aziendale, definita dal 2023 nel PIAO, il mandato istituzionale articolato in aree tematiche nella logica della BSC come strumento di responsabilizzazione diffusa. L'Azienda Ospedaliera "Sant'Anna e San Sebastiano" di Caserta ha realizzato e, soprattutto, ha programmato e realizzerà nei prossimi anni molteplici investimenti sulle proprie strutture con l'obiettivo di migliorare e potenziare l'offerta sanitaria e il sistema dell'accoglienza ospedaliera, ampliando l'offerta di servizi sanitari di eccellenza.

Con riferimento agli obiettivi di carattere sanitario che si intenderanno perseguire per l'anno 2024, in sede di programmazione di inizio anno, si è deciso di dare incentivazione le seguenti attività:

- ✓ Efficientamento del Pronto Soccorso:
- ✓ Potenziamento delle attività onco-ematologiche:
- ✓ Adeguamento e potenziamento delle reti tempo-dipendenti
- ✓ Potenziamento delle prestazioni di specialistica per l'abbattimento delle liste di attesa
- ✓ Obiettivo NSG H18C - Parti cesari
- ✓ Iniziative per favorire donazioni di organi e tessuti
- ✓ Introduzione in azienda tecnologie di alta fascia
- ✓ Ottimizzazione e Potenziamento delle Sale Operatorie
- ✓ Potenziamento Area Servizi
- ✓ Implementare azioni di promozione dell'equità in Azienda.
- ✓ Miglioramento offerta servizi orientati all'utenza
- ✓ Integrazione Ospedale –Territorio
- ✓ Rispetto dell'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza (attraverso specifici indicatori della cosiddetta "Griglia LEA" - punto E degli Adempimenti LEA), nonché dei nuovi obiettivi fissati dal Nuovo Sistema di Garanzia dei LEA (NSG);
- ✓ rispetto dei tempi di attesa e costante monitoraggio delle Attività Libero Professionale Intramurarie.

Per un'analisi più dettagliata degli indirizzi assegnati, si rinvia alla citata Direttiva del Direttore Generale anno 2024. Gli stessi indirizzi sono stati, quindi, declinati in obiettivi programmati contestualmente all'adozione del PIAO 2024-2026 perfezionatisi con l'emanazione della delibera n.85 del 31.1.2024.

Tale programmazione potrà subire ulteriori implementazioni in considerazione di esigenze sopraggiunte che dovessero manifestarsi in corso d'anno.

Il Direttore Generale
Gaetano GUBITOSA

Prospetto estratto dal portale SIOPE pagamenti e incassi effettuati tramite la Tesoreria

Ente Codice 007247441000000

Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERA SANT ANNA E SAN SEBASTIANO - CASERTA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE

Periodo ANNUALE 2023 - 2022

Prospetto CONFRONTI - PAGAMENTI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 08-ago-2024

Data stampa 14-ago-2024

Importi in EURO

007247441000000 - AZIENDA OSPEDALIERA SANT ANNA E SAN SEBASTIANO -

2023

2022

PERSONALE**57.216,97****108.538,38**

1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	17.134,59	71.971,25
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	40.082,38	36.567,13

ACQUISTO DI BENI**0,00****2.800.949,69**

2101	Prodotti farmaceutici		53.187,15
2103	Prodotti dietetici		106,56
2112	Dispositivi medici		2.028.427,27
2113	Prodotti chimici		371.665,58
2198	Altri acquisti di beni sanitari		32.824,80
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze		1.726,66
2201	Prodotti alimentari		284.381,19
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti		12.376,56
2204	Supporti informatici e cancelleria		11.061,72
2298	Altri beni non sanitari		5.192,20

ACQUISTI DI SERVIZI**237.456,48****4.156.205,24**

3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza		5.480,86
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza		116.794,83
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati		536.158,21
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati		279.807,15
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia		410.714,27
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente		97.480,44
3206	Mensa per degenti		98.515,12
3209	Utenze e canoni per energia elettrica		517.780,86
3210	Utenze e canoni per altri servizi		371.221,07
3211	Assicurazioni		322,14
3212	Assistenza informatica e manutenzione software		394.695,60
3213	Corsi di formazione esternalizzata		5.000,00
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze		2.850,00
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi		6.621,13
3219	Spese legali	164.401,51	235.936,39
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		977.707,28
3299	Altre spese per servizi non sanitari	73.054,97	99.119,89

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**0,00****38.529,48**

4104	Contributi e trasferimenti a comuni		38.529,48
------	-------------------------------------	--	-----------

ALTRE SPESE CORRENTI**807.149,79****854.313,65**

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche		34.146,09
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	202,00	2.000,00
5201	Noleggi		3.124,99
5205	Licenze software		1.014,75
5306	Interessi passivi v/fornitori	54.703,07	
5308	Altri oneri finanziari		0,79

5404	IVA	344.055,88	34.898,92
5499	Altri tributi	228.549,71	519.865,91
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	52.872,92	40.680,63
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale		5.878,40
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	434,96	
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali		4.180,34
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	126.331,25	200.000,00
5598	Altri oneri della gestione corrente		8.522,83

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE **0,00** **0,00**

9997	Pagamenti da regolarizzare per pignoramenti (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI **1.101.823,24** **7.958.536,44**

Ente Codice 007247441000000

Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERA SANT ANNA E SAN SEBASTIANO - CASERTA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE

Periodo ANNUALE 2023 - 2022

Prospetto CONFRONTI - INCASSI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 08-ago-2024

Data stampa 14-ago-2024

Importi in EURO

007247441000000 - AZIENDA OSPEDALIERA SANT ANNA E SAN SEBASTIANO - **2023** **2022**

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI **4.063.797,52** **4.731.599,18**

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	866.090,14	1.124.622,64
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	167.131,10	119.936,96
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	185.375,60	508.679,79
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.544.985,22	1.011.114,47
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	103.836,19	358.214,03
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	196.379,27	1.609.031,29

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI **250,00** **603,00**

2202	Donazioni da imprese		400,00
2204	Donazioni da famiglie		203,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	250,00	

ALTRE ENTRATE CORRENTI **726.363,96** **865.511,13**

3101	Rimborsi assicurativi	164.199,30	361.792,93
3102	Rimborsi spese per personale comandato	77.021,96	
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	91.446,92	
3104	Restituzione fondi economici	34.455,09	32.796,43
3105	Riscossioni IVA	27.888,16	60.729,75
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	194.650,35	395.095,15
3201	Fitti attivi	6.920,00	8.400,00
3202	Interessi attivi	129.782,18	6.696,87

OPERAZIONI FINANZIARIE **14.251,42**

6400	Depositi cauzionali	14.251,42	
------	---------------------	-----------	--

INCASSI DA REGOLARIZZARE **0,00** **0,00**

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	----------------------------------------------------------------------	------	------

TOTALE INCASSI

4.804.662,90

5.597.713,31

Pos. di bilancio	Testo pos. bilancio/conto	Numero conto	2023
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		-
AA0680	4020106010 Ricavi prest.sanit.intram-Area osped.ricovero osp.	4020106010	-
AA0680	Tot.A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie in intramoenia - Area ospedaliera		-
AA0690	4020106050 Ricavi prest.sanit.intram-Area spec.prest.ambulat	4020106050	- 1.430.698,34
AA0690	4020106100 Ricavi prest.sanit.intram-Area spec:diagn.interna	4020106100	- 210.434,06
AA0690	4020106150 Ricavi prest.sanit.intram-Area spec:intr.extramur.	4020106150	-
AA0690	Tot.A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie in intramoenia - Area specialistica		- 1.641.132,40
AA0700	4020106200 Ricavi prest.sanit.intram-Area sanità pub:intr.inter	4020106200	-
AA0700	4020106250 Ricavi prest.sanit.intram-Area sanità pub:intr.extra	4020106250	-
AA0700	Tot.A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie in intramoenia - Area sanità pubblica		-
AA0710	4020106300 Ricavi prest.sanit.intram-AreaConsul:conv.sog.priv	4020106300	- 63.366,96
AA0710	4020106350 Ricavi prest.sanit.intra-Area consul:altri sog.pub	4020106350	- 22.950,82
AA0710	Tot.A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie in intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58		- 86.317,78
AA0720	4020106400 Ricavi prest.sanit.intra-Area consulenza ASL reg.	4020106400	- 582.253,20
AA0720	4020106450 Ricavi prest.sanit.intram-Area consulenza AO reg.	4020106450	- 506.876,98
AA0720	4020106500 Ricavi prest.sanit.intram-Area consul. IRCCS reg.	4020106500	- 380,00
AA0720	4020106550 Ricavi prest.sanit.intram-Area consul. Policl.univ	4020106550	-
AA0720	Tot.A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie in intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		- 1.089.510,18
AA0730	4020106600 Ricavi prest.sanit.intram-Altre prestaz.sogg.priv.	4020106600	- 22.477,66
AA0730	4020106650 Ricavi prest.sanit.intram-Altre prestaz.sogg.pubb.	4020106650	- 149.535,00
AA0730	Tot.A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie in intramoenia - Altro		- 172.012,66
AA0740	4020106700 Ric.prest.sanit.intra-Altre prest.ASL-AO-IRCCS-polic	4020106700	-
AA0740	Tot.A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie in intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
AA0670	Tot.A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		- 2.988.973,02
	TOTALE RICAVI		- 2.988.973,02
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)		-
BA1210	5020112010 Compartecip.prestaz.ricov.ospedaliero(interv.chir)	5020112010	-
BA1210	5020112011 Comp. prest. ALPI intramoenia interventi chirurg.	5020112011	-
BA1210	5020112012 Incentivazione al personale dip. fondi alp int.	5020112012	-
BA1210	Tot.B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		-
BA1220	5020112050 Compartecip.prest.sanit.intram.ambulat.interne	5020112050	-
BA1220	5020112051 Comp. per prest. alp intramoenia ambulat. Interni	5020112051	963.116,15
BA1220	5020112052 Incentiv. al personale dip. fondi alp ambul. int.	5020112052	50.468,43
BA1220	5020112100 Compartecip.prest.sanit.intram.diagnost.interna	5020112100	-
BA1220	5020112101 Comp. prest. alp intramoenia diagnostica interna	5020112101	141.659,80
BA1220	5020112102 Incentivaz. al personale dip.fondi alp diagn.int.	5020112102	14.822,80
BA1220	5020112150 Compartecip.prest.sanit.intram.extramuraria	5020112150	-
BA1220	Tot.B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica		1.170.067,18
BA1230	5020112200 Compartecip.prest.sanit.intram.SanitàPub.interna	5020112200	-
BA1230	5020112250 Compartecip.prest.sanit.intram.SanitàPub.extramur	5020112250	-
BA1230	Tot.B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		-
BA1240	5020112350 Compartecip.prest.sanit.intram.consul.conv.privati	5020112350	42.657,31
BA1240	5020112400 Compartecip.prest.sanit.intram.consul.conv.pubbl.	5020112400	15.450,01
BA1240	Tot.B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)		58.107,32
BA1250	5020112450 Compartecip.prest.sanit.intram.consul.ASL	5020112450	391.960,65
BA1250	5020112500 Compartecip.prest.sanit.intram.consul.AO	5020112500	341.218,96
BA1250	5020112550 Compartecip.prest.sanit.intram.consul.IRCCS	5020112550	255,81
BA1250	5020112600 Compartecip.prest.sanit.intram.consul.Policl.	5020112600	-
BA1250	Tot.B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		733.435,42
BA1260	5020112650 Altre compart.prest.sanit.intram. a privati	5020112650	15.131,49
BA1260	5020112700 Altre compart.prest.sanit.intram. a sogg.pubbl.	5020112700	100.663,83
BA1260	5020112800 Quota fondo perequativo per alpi (intramoenia)	5020112800	112.556,29
BA1260	Tot.B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		228.351,61
BA1270	5020112750 Altre compart.prest.sanit.intram.ASL-AO-IRCCS-Pol.	5020112750	-
BA1270	Tot.B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA1200	Tot.B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)		- 2.189.961,53
YA0040	5150312050 Altri accantonamenti	5150312050	244.089,10
YA0040	9010301010 IRAP attività di libera profess.(intramoenia)	9010301010	129.090,99
YA0040	Tot.Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		129.090,99
	TOTALE COSTI INTRAMOENIA		2.431.608,81
	Quota esclusività medica in rapporto alle ore effettuate in Intramoenia		90.321,46
	Costi diretti, indiretti e generali, compreso fondo pers. amministrativo		100.382,98
	TOTALE ALTRI COSTI		190.704,44
	TOTALE COSTI		2.622.313,25
	Margine a copertura dei costi diretti, indiretti e generali		12,27%