



Azienda Sanitaria Locale TA

Allegato B

al

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

NOTA INTEGRATIVA

INDICE

| | | |
|-----|---|-----|
| 1. | Criteri generali di formazione del Bilancio di Esercizio | 2 |
| 2. | Criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio di Esercizio..... | 4 |
| 3. | Dati relativi al personale..... | 8 |
| 4. | Immobilizzazioni materiali e immateriali..... | 10 |
| 5. | Immobilizzazioni finanziarie | 20 |
| 6. | Rimanenze | 23 |
| 7. | Crediti | 28 |
| 8. | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 50 |
| 9. | Disponibilità liquide | 51 |
| 10. | Ratei e risconti attivi..... | 56 |
| 11. | Patrimonio netto | 57 |
| 12. | Fondi per rischi e oneri..... | 61 |
| 13. | Trattamento di fine rapporto | 75 |
| 14. | Debiti | 76 |
| 15. | Ratei e risconti passivi..... | 86 |
| 16. | Conti d'ordine..... | 87 |
| 17. | Contributi in conto esercizio..... | 88 |
| 18. | Proventi e ricavi diversi..... | 95 |
| 19. | Acquisti di beni..... | 99 |
| 20. | Acquisti di servizi..... | 101 |
| 21. | Costi del personale | 113 |
| 22. | Oneri diversi di gestione..... | 119 |
| 23. | Accantonamenti | 120 |
| 24. | Proventi e oneri finanziari | 121 |
| 25. | Rettifiche di valore di attività finanziarie | 121 |
| 26. | Proventi e oneri straordinari | 122 |

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 e dagli allegati obbligatori.

Il Bilancio di Esercizio è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. n.118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dal richiamato D.Lgs. 118/2011 nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, e alle Linee Guida Regionali.

La presente Nota Integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. n.118/2011 e s.m.i. nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Essa fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della *chiarezza del bilancio*.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

GEN02 - NO I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

GEN03 - NO Non si segnalano casi di non comparabilità delle voci dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e del Rendiconto Finanziario con le stesse dell'esercizio precedente, pertanto non si è reso necessario alcun adattamento ai sensi dell'articolo 2423-ter, c. 5, Codice civile.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio di Esercizio

Il Bilancio di Esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Azienda Sanitaria.

Affinché 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 della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio cui 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

Immobilizzazioni immateriali

Criterio di valutazione

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. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. In dettaglio le aliquote previste dall'allegato 3 al d.lgs. 118/2011 fissa le seguenti aliquote di ammortamento:

- | | |
|---|--|
| - Costi di impianto e di ampliamento | 20% |
| - Costi di ricerca e di sviluppo | 20% |
| - Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere ingegno | Durata legale del diritto o, in assenza, 20% |
| - Diritti di concessione, licenze, marchi e diritti simili | Durata legale del diritto o, in assenza, 20% |

Si precisa che nel Bilancio di esercizio 2021 il software applicativo non acquisito a titolo di proprietà ma a seguito del pagamento di un canone periodico annuale per la licenza d'uso è stato speso direttamente in Conto economico in quanto non rientrante nel Principio Contabile 24 dell'OIC.

Posta di bilancio

Criterio di valutazione

Gli ammortamenti dei beni acquistati con contributi in conto capitale vengono sterilizzati¹ secondo il procedimento delineato dal D.Lgs. 118/2011.

Non vi sono state iscrizioni tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo per le quali è richiesto 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 espese in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Anche per le immobilizzazioni materiali le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. In dettaglio le aliquote previste dall'allegato 3 al d.lgs. 118/2011 fissa le seguenti aliquote di ammortamento:

| | |
|--|-------|
| - Fabbricati | 3% |
| - Costruzioni leggere | 10% |
| - Impianti e macchinari | 12,5% |
| - Attrezzature sanitari e scientifiche | 20% |
| - Mobili e Arredi | 12,5% |
| - Automezzi | 25% |
| - Altri beni materiali | 20% |

Gli ammortamenti dei beni acquistati con contributi vengono sterilizzati secondo il procedimento delineato dal D.Lgs. 118/2011².

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.

¹ In particolare, con la sterilizzazione si procede, in ogni esercizio, allo storno di una quota del contributo in conto capitale iscritto nel patrimonio netto e alla sua imputazione a ricavo (voce A5. Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio), a fronte dell'ammortamento del bene acquisito con il medesimo contributo. La quota stornata è commisurata all'ammortamento, in proporzione alla percentuale del valore del cespite finanziata con il contributo in conto capitale (Ministero della Salute e Ministero delle Finanze, Casistica Enti e Aziende del SSN, I Bilanci delle aziende, Documento n. 1 "La sterilizzazione degli ammortamenti").

² Cfr Nota 1

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|------------------------------|---|
| | 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 dei canoni per competenza, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni esclusivamente all'atto del riscatto. |
| <i>Titoli</i> | Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato. |
| <i>Partecipazioni</i> | Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore ³ . Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le partecipazioni iscritte in bilancio trovano rispondenza nel "Piano di revisione periodica delle partecipazioni societarie detenute dall'ASL di Taranto e relazione sull'attuazione del piano di razionalizzazione delle partecipazioni" approvato con Delibera DG n. 3069 del 30/12/2020. |
| <i>Rimanenze</i> | In conformità al disposto dell'art. 29 primo comma lettera a) del D.Lgs. 118/2011 il costo delle rimanenze di beni fungibili è calcolato con il metodo della media ponderata. Le altre rimanenze, in conformità all'art. 2426 c.c., sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. |
| <i>Crediti</i> | 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. |
| <i>Disponibilità liquide</i> | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. |
| <i>Ratei e risconti</i> | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi. |
| <i>Patrimonio netto</i> | I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. n.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. n.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". |

³ Cfr. Principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale (Allegato n. 4/3 al D.Lgs. 118/2011) paragrafo 6.1.3

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|--------------------------------------|---|
| <i>Fondi per rischi e oneri</i> | <p>I "Finanziamenti per investimenti" sono movimentati in ragione della rilevazione sia delle assegnazioni di contributi in conto capitale da parte dello Stato, Regione ed altri soggetti pubblici sia della "sterilizzazione" degli ammortamenti. In particolare, i contributi in conto capitale, conformemente alle disposizioni del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., sono rilevati in base al valore riportato nel provvedimento di assegnazione e movimentati in coerenza con le immobilizzazioni a cui si riferiscono.</p> <p>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.</p> <p>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. n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Le somme accantonate ai fondi rischi sono state stimate tenuto conto delle passività "potenziali" come definite al paragrafo 9 del principio contabile 31 OIC, cioè "... una situazione, una condizione o una fattispecie esistente alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d'incertezza, che al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una perdita (passività potenziale), ovvero in un utile (attività potenziale)..."</p> |
| <i>Premio operosità Medici SUMAI</i> | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nell'A.C.N. che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI. |
| <i>TFR</i> | La voce trattamento di fine rapporto (TFR) include la rilevazione del fondo per premi operosità relativo ai medici SUMAI nonché il TFR al personale sanitario religioso (n. 2 suore) a seguito della cessazione del rapporto di lavoro. |
| <i>Debiti</i> | Sono rilevati al loro valore nominale. |
| <i>Ricavi e costi</i> | Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti. |
| <i>Imposte sul reddito</i> | Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti. |
| <i>Conti d'ordine</i> | Detta voce non è stata valorizzata. |

Le tabelle della presente nota integrativa riportano la numerazione dello "Schema di nota integrativa" allegato 3 al Decreto Interministeriale 20 marzo 2013.

3. Dati relativi al personale

Nella presente sezione sono evidenziati i dati sull'occupazione relativi al personale dipendente in servizio al 31/12/2021⁴.

Dettaglio del personale in servizio al 31 dicembre 2021

| Tipologia di personale | Personale 31/12/2020 | di cui Personale a Part Time 31/12/2020 | Personale 31/12/2021 | di cui Personale a Part Time 31/12/2021 | Numero Mensilità 2021 |
|----------------------------|----------------------|---|----------------------|---|-----------------------|
| RUOLO SANITARIO | | | | | |
| Dirigenza | | | | | |
| -medico-veterinaria | 876 | 7 | 871 | 7 | 9.618 |
| sanitaria | 160 | 2 | 209 | 2 | 2.067 |
| Comparto | | | | | |
| - Categoria Ds | 56 | 1 | 47 | 1 | 564 |
| - Categoria D | 3.344 | 65 | 3.509 | 63 | 39.222 |
| - Categoria C | 11 | 0 | 8 | - | 96 |
| - Categoria Bs | | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | | | | |
| Dirigenza | | | | | |
| Livello dirigenziale | 9 | - | 11 | - | 116 |
| Comparto | | | | | |
| - Categoria D | 6 | - | 6 | - | 72 |
| RUOLO TECNICO | | | | | |
| Dirigenza | | | | | |
| Livello dirigenziale | 6 | - | 5 | - | 60 |
| Comparto | | | | | |
| - Categoria Ds | 2 | - | 2 | - | 24 |
| - Categoria D | 98 | 4 | 105 | 4 | 1.136 |
| - Categoria C | 20 | - | 34 | - | 408 |

⁴ E' compreso anche il personale dipendente a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini – anno) .

| Tipologia di personale | Personale 31/12/2020 | di cui Personale a Part Time 31/12/2020 | Personale 31/12/2021 | di cui Personale a Part Time 31/12/2021 | Numero Mensilità 2021 |
|-----------------------------|----------------------|---|----------------------|---|-----------------------|
| - Categoria Bs | 588 | 2 | 675 | 3 | 6.890 |
| - Categoria B | 74 | - | 76 | - | 871 |
| - Categoria A | 53 | - | 50 | - | 600 |
| RUOLO amministrativo | | | | | |
| Dirigenza | | | | | |
| Livello dirigenziale | 17 | - | 16 | - | 192 |
| Comparto | | | | | |
| - Categoria Ds | 17 | - | 17 | - | 204 |
| - Categoria D | 77 | 2 | 82 | 2 | 950 |
| - Categoria C | 145 | 7 | 118 | 7 | 1.390 |
| - Categoria Bs | 24 | 1 | 22 | 1 | 261 |
| - Categoria B | 185 | 6 | 187 | 6 | 2.201 |
| - Categoria A | 31 | 3 | 26 | 2 | 312 |
| TOTALI | 5.799 | 100 | 6.076 | 98 | 67.254 |

Dettaglio del personale in convenzione (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)

| Tipologia di personale | personale al 31/12/2020 | personale al 31/12/2021 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Medici di Medicina Generale | 441 | 406 |
| Pediatri di Libera Scelta | 75 | 68 |
| Continuità Assistenziale | 207 | 177 |
| Emergenza territoriale e medicina dei servizi | 57 | 26 |

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Nelle tabelle che seguono sono riportate le informazioni relative alle immobilizzazioni immateriali.

Tab. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | |
|----------------|--|---------------|---------------------|-------------|------------------|-----------------------|------------------------------|--------------|-------------|--|----------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------|------------------|
| | | | Rivalut. (+) | Svalut. (-) | Fondo amm.to (-) | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassif. (+/-) | Rivalut. (+) | Svalut. (-) | Acquisizioni e costruzioni in economia (+) | Manut. Increm.ve (+) | Interessi cap. (-) | Dismissioni (valore netto) (-) | | Ammortamenti (-) |
| AAA010 | Costi di impianto e di ampliamento | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA070 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | 524 | | | - | 524 | | | | - | | | | - | 524 |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali | 1.222.284 | | | 1.136.037 | 86.247 | - | - | - | 976 | | | | 76.138 | 11.085 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 1.222.284 | | | 1.136.037 | 86.247 | - | - | - | 976 | | | | 76.138 | 11.085 |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 1.222.284 | | | 1.136.037 | 86.247 | | | | 976 | | | | 76.138 | 11.085 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 1.222.284 | | | 1.136.037 | 86.247 | - | - | - | 976 | | | | 76.138 | 11.085 |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA180 | Pubblicità | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA200 | Altre immobilizzazioni immateriali | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | |
|----------------|--|---------------|---------------------|-------------|------------------|-----------------------|------------------------------|--------------|-------------|--|----------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------|------------------|
| | | | Rivalut. (+) | Svalut. (-) | Fondo amm.to (-) | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassif. (+/-) | Rivalut. (+) | Svalut. (-) | Acquisizioni e costruzioni in economia (+) | Manut. Increm.ve (+) | Interessi cap. (-) | Dismissioni (valore netto) (-) | | Ammortamenti (-) |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | | | | - | | | | | | | | | - |
| AAA000 | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 1.222.808 | - | - | 1.136.037 | 86.771 | - | - | - | 976 | - | - | - | 76.138 | 11.609 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 1.222.808 | - | - | 1.136.037 | 86.771 | - | - | - | 976 | - | - | - | 76.138 | 11.609 |

La voce Immobilizzazioni immateriali al 31 dicembre 2021, comparata con gli stessi valori al 31 dicembre 2020, ha registrato un incremento di Euro 976,00 relativo all'acquisto di un certificato SSL per la sicurezza della connessione e protezione dei dati della durata di tre anni.

Come già riferito nella parte introduttiva nell'esercizio 2021 il software applicativo non acquisito a titolo di proprietà ma a seguito del pagamento di un canone periodico annuale per la licenza d'uso è stato speso direttamente in Conto economico in quanto non rientrante nel Principio Contabile 24 dell'OIC. Ci si riferisce, in particolare: (i) alle licenze Microsoft Office 365 per le quali si è accertato che la convenzione stipulata da CONSIP S.p.A. con TIM S.p.A. prevede il pagamento di un canone annuale; (ii) alle licenze d'uso dei dichiarativi fiscali acquistati da Team System S.p.A..

Si evidenzia, infine, che il software di base acquistato unitamente alle attrezzature sanitarie essendo strettamente correlato alle stesse è stato trattato alla stregua di una componente di un'immobilizzazione materiale così come previsto dal Principio Contabile OIC 24.

Non ci sono state movimentazioni nelle voci delle immobilizzazioni immateriali riferite a "Costi di impianto e ampliamento", "Costi di ricerca e sviluppo" e "Costi di pubblicità". Pertanto, non si riportano le tabelle 2, 3, e 4 in quanto prive di valori.

Immobilizzazioni materiali

Di seguito sono riportate le informazioni relative al costo storico, al fondo ammortamento e al valore netto contabile della voce Immobilizzazioni materiali al 31 dicembre 2021.

Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Costostorico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | |
|----------------|--|--------------|---------------------|-------------|------------------|-----------------------|------------------------------|--------------|-------------|--|-----------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------|------------------|
| | | | Rivalut. (+) | Svalut. (-) | Fondo amm.to (-) | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassif. (+/-) | Rivalut. (+) | Svalut. (-) | Acquisizioni e costruzioni in economia (+) | Manutenzioni increment. (+) | Interessi capit. (-) | Dismissioni (valore netto) (-) | | Ammortamenti (-) |
| AAA290 | Terreni disponibili | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA300 | Terreni indisponibili | 569.635 | | | - | 569.635 | | | | - | | | | - | 569.635 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 53.306 | | | - | 53.306 | | | | - | | | | - | 53.306 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) | 155.554.109 | | | 80.557.666 | 74.996.444 | | | | - | | | | 5.598.778 | 69.397.666 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 152.720.183 | | | 78.673.548 | 74.046.635 | | | | - | | | | 5.504.426 | 68.542.209 |
| AAA380 | Impianti e macchinari | 13.628.959 | | | 11.656.080 | 1.972.878 | | | | 110.609 | | | | 713.609 | 1.369.878 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 13.628.959 | | | 11.656.080 | 1.972.878 | - | - | - | 110.609 | | | | 713.609 | 1.369.878 |
| AAA410 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 118.226.690 | | | 98.947.361 | 19.279.330 | | | | 17.142.664 | | | | 6.910.317 | 29.511.677 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 118.226.690 | | | 98.947.361 | 19.279.330 | - | - | - | 17.142.664 | | | | 6.910.317 | 29.511.677 |
| AAA440 | Mobili e arredi | 21.527.054 | | | 20.409.034 | 1.118.020 | | | | 184.947 | | | | 271.297 | 1.031.670 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 21.527.054 | | | 20.409.034 | 1.118.020 | - | - | - | 184.947 | | | | 271.297 | 1.031.670 |
| AAA470 | Automezzi | 4.245.360 | | | 3.252.925 | 992.434 | | | | 636.661 | | | | 407.149 | 1.221.946 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 4.245.360 | | | 3.252.925 | 992.434 | - | - | - | 636.661 | | | | 407.149 | 1.221.946 |
| AAA500 | Oggetti d'arte | - | | | - | - | | | | - | | | | - | - |
| AAA510 | Altre immobilizzazioni materiali | 15.364.888 | | | 14.275.616 | 1.089.272 | | | | 1.226.701 | | | | 508.355 | 1.807.618 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 15.364.888 | | | 14.275.616 | 1.089.272 | - | - | - | 1.226.701 | | | | 508.355 | 1.807.618 |

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | | Valore Netto Contabile | |
|----------------|---|---------------------|--------------|-------------|--------------------|--------------------------|------------------------------|--------------|-------------|--|-----------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------|
| | | Costostorico | Rivalut. (+) | Svalut. (-) | Fondo amm.to (-) | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassif. (+/-) | Rivalut. (+) | Svalut. (-) | Acquisizioni e costruzioni in economia (+) | Manutenzioni increment. (+) | Interessi capit. (-) | Dismissioni (valore netto) (-) | | Ammortamenti (-) |
| AAA540 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 110.640.448 | | | - | 110.640.448 | | | | 74.498.316 | | | | - | 185.138.764 |
| AAA270 | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 439.810.448 | - | - | 229.098.682 | 210.711.766 | - | - | - | 93.799.898 | | | | 14.409.505 | 290.102.159 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|---|---|--------------------|-------------------|---|---|---|-------------------|---|---|---|-------------------|--------------------|
| <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 325.713.133 | - | - | 227.214.564 | 98.498.569 | - | - | - | 19.301.581 | - | - | - | 14.315.153 | 103.484.997 |
|--|--------------------|---|---|--------------------|-------------------|---|---|---|-------------------|---|---|---|-------------------|--------------------|

Gli investimenti relativi all'acquisto di beni durevoli materiali e immateriali, esclusi quelli in corso, effettuati nel corso dell'esercizio 2021 ammontano a complessivi Euro 19.302.557 e sono stati finanziati come riportato nella tabella seguente:

Dettaglio acquisti di beni durevoli e loro finanziamento

| Fonti di finanziamento | Importo |
|----------------------------------|-------------------|
| Mezzi propri | 2.409.979 |
| Finanziamenti in c/capitale | 15.464.027 |
| Finanziamenti in c/esercizio | 1.298.054 |
| Fondo per investimenti (Regione) | 130.498 |
| Totale | 19.302.557 |

In riferimento alla voce di bilancio Altre immobilizzazioni materiali, la tabella sotto riportata ne evidenzia il dettaglio, dal quale si evince che la voce in parola risulta principalmente costituita dal valore delle macchine elettroniche funzionali alle mansioni d'ufficio.

Tab. 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|--|---|-------------------|-----------------------|------------------|
| | Costruzioni leggere | 37.332 | - 3.916 | 33.416 |
| | Attrezzature non sanitarie | 2.855.092 | - 2.231.944 | 623.148 |
| | Macchine elettroniche per ufficio | 10.238.104 | - 9.131.781 | 1.106.323 |
| | Macchine ordinarie d'ufficio | 233.175 | - 227.418 | 5.756 |
| | Apparecchiature terminali per il servizio radiomobile | 7.019 | - 2.271 | 4.747 |
| | Altri beni materiali | 3.220.868 | - 3.186.641 | 34.227 |
| AAA510 | TOTALE | 16.591.589 | - 14.783.971 | 1.807.618 |

La tabella che segue riporta il dettaglio delle immobilizzazioni in corso realizzate utilizzando specifici finanziamenti regionali e statali.

Tab. 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

| ASLTARANTO | | | | | |
|--|--------------------------|------------------|-------------------------------------|---|-------------------|
| Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
| | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni (+/-) | Progetti in attesa di nuovi finanziamenti | Valore finale |
| NON OSPEDALIERA | 31.642.620 | 9.640.759 | - | 4.079.300 | 41.283.379 |
| ALTRI INTERVENTI ART.71 | 4.178.716 | | | | 4.178.716 |
| ex EX UUSSLL | 468.673 | | | | 468.673 |
| FESR 07-13 | 6.211.906 | | | | 6.211.906 |
| FESR 14-20 | 14.242.958 | 8.031.936 | | | 22.274.894 |
| FINANZIAMENTI IN ATTESA | 3.581.880 | 401.570 | | 3.983.450 | 3.983.450 |
| LIBERA PROFESSIONE | 290.718 | | | | 290.718 |
| NO FINANZIAMENTO | 31.925 | | | | 31.925 |
| PATTO PER LA PUGLIA | - | 900.173 | | | 900.173 |
| SALUTE E AMBIENTE | 2.539.995 | 307.079 | | | 2.847.074 |
| REALIZZAZIONE CASA SALUTE PALAGIANELLO | 95.849 | | | 95.849 | 95.849 |

| Tipologia finanziamento | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|--|---------------|--------------------------|-------------------|----------|------------------|--------------------|
| OSPEDALIERA | | 78.997.828 | 64.857.558 | - | 413.198 | 143.855.385 |
| ALTRI INTERVENTI | | 855.219 | | | | 855.219 |
| ALTRI INTERVENTI ART.71 | | 5.691.656 | | | | 5.691.656 |
| ART. 20 2004 | | 10.906.366 | | | | 10.906.366 |
| ART. 20 2007 | | 3.639.271 | | | | 3.639.271 |
| DGR 656/18 | | 1.694.968 | 521.166 | | | 2.216.134 |
| DGR 688 03 EMERGENZA 118 | | 950 | | | | 950 |
| EX UUSLL | | 34.375 | | | | 34.375 |
| FESR 07-13 | | 4.812.724 | | | | 4.812.724 |
| FESR 14-20 | | 276.389 | 990.229 | | | 1.266.618 |
| FINANZIAMENTI IN ATTESA | | 273.207 | 129.911 | | 403.118 | 403.118 |
| FONDI REG | | 2.711.743 | | | | 2.711.743 |
| LIBERA PROFESSIONE | | 3.333.425 | | | | 3.333.425 |
| PAR FAS | | 34.139.953 | 56.847.994 | | | 90.987.947 |
| NO FINANZIAMENTO | | 34.131 | 147.879 | | | 182.010 |
| PATTO PER IL SUD | | 5.928.851 | 3.970.566 | | | 9.899.417 |
| PATTO PER LA PUGLIA | | 3.532.979 | 1.028.429 | | | 4.561.408 |
| RISTR.E ADEGUAMENTO OSPEDALE UMBERTO I MOTTOLA | | 10.080 | | | 10.080 | 10.080 |
| EMERGENZA COVID-19 | | 438.790 | 1.221.384 | | | 1.660.173 |
| DIVERSI | | 682.751 | | | | 682.751 |
| AAA540 | TOTALE | 110.640.448 | 74.498.316 | - | 4.492.498 | 185.138.764 |

Si segnala che tra le immobilizzazioni in corso sono ricomprese le spese relative ai lavori per la realizzazione del nuovo Ospedale San Cataldo.

Si riepilogano sinteticamente di seguito le vicende che hanno interessato la gara di appalto in parola.

- La gara di appalto per l'affidamento dei lavori di realizzazione del nuovo Ospedale San Cataldo è stata eseguita con il supporto di Invitalia nella sua funzione di Centrale di Committenza e si è conclusa, giusta determina del Responsabile Unico del Procedimento del 28 maggio 2019, con l'aggiudicazione in favore del RTI tra DEBAR COSTRUZIONI SPA (mandataria) e CONSORZIO STABILE COM SCARL (con CIT SRL, EMC SRL, MAN.IN. SRL, SUD MONTAGGI SRL consorziate esecutrici), C.N. COSTRUZIONI GENERALI SPA, EDIL.CO. SRL (mandanti), ING ORFEO MAZZITELLI SRL, ICOSER SERVIZI INGEGNERIA INTEGRATA SRL (cooptate), che ha offerto un prezzo pari a Euro 119.725.961,12 (che corrisponde a un ribasso pari a 24,74700%) oltre IVA, per un corrispettivo contrattuale pari a Euro 122.398.294,86 al netto di IVA, di cui Euro 119.725.961,12 per l'esecuzione dei lavori ed Euro 2.672.333,74 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso.
- L'inizio dei lavori è stato rallentato dal contenzioso promosso innanzi al TAR di Lecce da altra impresa partecipante alla gara per l'annullamento del

provvedimento di aggiudicazione definitiva. Nonostante la pendenza del ricorso, si è proceduto comunque nel 2019 ai lavori preventivi di bonifica bellica e di scavo prescritti dalla Sovrintendenza Archeologica. Inoltre, sono proseguiti i pagamenti delle indennità espropriative ai proprietari dei terreni interessati dall'opera.

- Nell'esercizio 2020, a seguito della definizione del contenzioso promosso innanzi al TAR, è stata definitivamente aggiudicata la gara di appalto per l'affidamento dei lavori di realizzazione del nuovo Ospedale San Cataldo in favore del RTI tra DEBAR COSTRUZIONI SPA (mandataria) e CONSORZIO STABILE COM SCARL (con CIT SRL, EMC SRL, MAN.IN. SRL, SUD MONTAGGI SRL consorziate esecutrici), C.N. COSTRUZIONI GENERALI SPA, EDIL.CO. SRL (mandanti), ING ORFEO MAZZITELLI SRL, ICOSER SERVIZI INGEGNERIA INTEGRATA SRL (cooptate), che ha offerto un prezzo pari a Euro 119.725.961,12 (che corrisponde a un ribasso pari a 24,74700%) oltre IVA, per un corrispettivo contrattuale pari a Euro 122.398.294,86 al netto di IVA, di cui Euro 119.725.961,12 per l'esecuzione dei lavori ed Euro 2.672.333,74 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso.
- In data 08.09.2020, è stato sottoscritto il contratto rep. n. 1196 del 08.09.2020 relativo ai lavori in parola tra l'ASL Taranto e il RTI DEBAR COSTRUZIONI SPA.
- Con nota PEC del 05/10/2020 l'operatore economico "RTI DEBAR COSTRUZIONI SPA" ha comunicato che, ai sensi degli articoli n. 45 e 48 del D. Lgs. n.50/2016 in data 09/09/2020 giusto atto costitutivo a firma del Notaio dott. Ernesto Fornaro rep. n. 192840 e raccolta n. 36635 registrato a Bari il 14/09/2020 al n. 32131 Serie 1T e giusto atto integrativo in data 05/10/2020 rep. n.192893 e raccolta n. 36663 registrato a Bari al n. 35243 Serie 1T, è stata costituita la Società Consortile "Ospedale San Cataldo Scarl" in sigla O.S.C. Taranto Scarl con sede in 70127 Bari – Via Natale Pisicchio n. 20 e avente Partita IVA n. 08476670727.
- Con deliberazione del Direttore Generale n. 2106 del 15.10.2020, si è preso atto dell'avvenuta costituzione della Società Consortile "Ospedale San Cataldo Scarl" in sigla O.S.C. Taranto Scarl con sede in 70127 Bari – Via Natale Pisicchio n. 20 e avente Partita IVA n. 08476670727 e che sulla base di quanto previsto nell'atto costitutivo sarà direttamente la società consortile a fatturare i corrispettivi dell'appalto alla stazione appaltante.
- I lavori in argomento sono stati consegnati all'operatore economico aggiudicatario in data 05.10.2020, così come riportato nel verbale redatto in pari data e agli atti d'ufficio.
- In data 19.10.2020 il Direttore dei Lavori ha trasmesso dichiarazione di effettivo inizio dei lavori, acquisita in pari data al prot. n. 0175056.

Alla data del 31/12/2021 sono stati sostenuti costi per oltre 89 milioni di euro imputati al conto "Immobilizzazioni materiali in corso".

Nel 2022, alla data di redazione della presente nota integrativa, giusta determinazione dirigenziale dell'Area Gestione Tecnica 721/2022, sono stati approvati gli

atti tecnico contabili ed il certificato di pagamento relativamente al S.A.L. n. 14 a tutto il 10/05/2022.

Ammortamenti e Fondi di ammortamento

IMM01 - Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – SI Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l’utilizzo di aliquote di ammortamento non superiori a quelle indicate nel D. Lgs. n.118/20n e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Aliquote ammortamento immobilizzazioni immateriali

| Immobilizzazioni immateriali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|-------------------------------------|--|---|
| Costi di impianto ed ampliamento | 20% | 20% |
| Costi di ricerca e sviluppo | 20% | 20% |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 20% | 20% |

IMM02 - Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 - SI Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l’utilizzo di aliquote di ammortamento non superiori a quelle indicate nel D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Aliquote ammortamento immobilizzazioni materiali

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|---|--|---|
| Edifici adibiti alle attività istituzionali | 3% | 3% |
| Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale | 3% | 3% |

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|---|--|---|
| Costruzioni leggere | 10% | 10% |
| Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali | 12,50% | 12,50% |
| Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale | 12,50% | 12,50% |
| Impianti e macchinari – audiovisivi | 20% | 20% |
| Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato | 3% | 3% |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche | 20% | 20% |
| Mobili e arredi | 12,50% | 12,50% |
| Automezzi | 25% | 25% |
| Altri beni materiali | 20% | 20% |

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 nella misura del 50%.

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 sono state 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 sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| IMM09 - Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti, ecc.? | NO | | |
| IMM10 - Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| IMM11 - Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| IMM12 - Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? | NO | | |
| IMM13 - Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale? | NO | | |

5. Immobilizzazioni finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono stati rilevati crediti che costituiscono la voce Immobilizzazioni finanziarie e, conseguentemente, non vengono esposte le tabelle 8, 9, 10 e 11 in quanto prive di valori.

Si evidenzia che l'intero ammontare della voce Immobilizzazioni finanziarie è riconducibile alla consistenza delle partecipazioni detenute da questa Azienda. Di seguito, sono rappresentati i dettagli, le movimentazioni e l'informativa relativa ai titoli per partecipazioni iscritte in detta voce di bilancio.

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

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|----------------|---|----------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------|
| | | | Rivalutazioni (+) | Svalutazioni (-) | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni (+/-) | Rivalutazioni (+) | Svalutazioni (-) | Acquisizioni e conferimenti (+/-) | Cessioni (valore contabile) (-) | Valore contabile |
| AAA710 | Partecipazioni | 103.440 | - | - | 103.440 | - | - | - | - | - | 103.440 |
| | Partecipazioni in imprese controllate | 103.340 | | | 103.340 | | | | | | 103.340 |
| | Partecipazioni in imprese collegate | - | | | - | - | | | | - | - |
| | Partecipazioni in altre imprese | 100 | | | 100 | - | | | | - | 100 |
| AAA720 | Altri titoli | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA730 | Titoli di Stato | - | | | - | | | | | | - |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | - | | | - | | | | | | - |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | - | | | - | | | | | | - |
| AAA760 | Titoli diversi | - | | | - | | | | | | - |
| AAA700 | TOTALE | 103.440 | - | - | 103.440 | - | - | - | - | - | 103.440 |

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

| ELENCO PARTECIPAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve al 31/12/2020 | Totale Attivo | Risultato di esercizio 2020 | % di possesso | Valore attribuito a bilancio | Criterio di valorizzazione (costo / PN) |
|---|--------------|--|----------|---------------------|--|---------------|-----------------------------|---------------|------------------------------|---|
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | |
| SANITASERVICE ASL TA S.R.L. UNIPERSONALE | Taranto | Srl unipersonale | 100.000 | 100% | 349.576 | 8.415.143 | 223.735 | 100% | 103.340 | costo |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | |
| G.A.L. LUOGHI DEL MITO E DELLE GRAVINE S.C.R.L. | Mottola (TA) | Società consortile a responsabilità limitata | | 8% | | | | | 100 | costo |

Le partecipazioni in imprese controllate sono costituite dalla partecipazione al capitale sociale della società "Sanitaservice ASL TA S.r.l." dell'importo di Euro 103.340,00, corrispondente al costo di acquisizione comprensivo dei costi accessori direttamente imputabili⁵.

Sanitaservice ASL Taranto S.r.l., anche in linea con la D.G.R. n. 2271 del 3 dicembre 2013, svolge in favore dell'ASL Taranto attività in house providing da ultimo definiti nel Disciplinare di Servizio approvato con delibera del Direttore Generale n. 1544 del 23/10/2015.

Nel dettaglio Sanitaservice ASL TA S.r.l. svolge le seguenti attività in house providing per l'ASL di Taranto:

- Servizio alberghiero e di assistenza e supporto;
- Servizio di sanificazione e pulizia;
- Servizio di movimentazione interna di rifiuti, beni sanitari e non sanitari e materiali vari;
- Servizio di portierato, custodia e reception.

Sono in corso le attività del gruppo appositamente costituito per la redazione di un nuovo Disciplinare in coerenza con le Linee Guida in materia di organizzazione e gestione delle Società in house approvate con deliberazione della Giunta Regionale n. 951 del 19 giugno 2021.

Il Bilancio al 31.12.2021 di Sanitaservice ASL Ta S.r.l., approvato il 29 giugno 2022, presenta un utile di esercizio di Euro 975.381 che è stato assegnato al Socio Unico.

⁵ Le fatture relative alle prestazioni notarili e accessorie per la costituzione della società sono state emesse nell'anno 2009 all'ASL di Taranto e dalla stessa pagate. I predetti costi ammontanti complessivamente a Euro 3.340,39, sono stati imputati alla partecipazione in conformità al Principio Contabile OIC 21: Il costo di acquisto o di costituzione di una partecipazione è costituito dal prezzo pagato, al quale sono aggiunti i costi accessori direttamente imputabili all'operazione di acquisto o di costituzione.

Le partecipazioni in altre imprese sono costituite dalla partecipazione al G.A.L. LUOGHI DEL MITO E DELLE GRAVINE S.C.R.L..
Come rilevabile dalla tabella che segue nell'esercizio 2021 non vi sono state movimentazioni delle partecipazioni.

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

| DETTAGLIO PARTECIPAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|---|----------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------|
| | | Rivalutazioni (+) | Svalutazioni (-) | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni (+/-) | Rivalutazioni (+) | Svalutazioni (-) | Acquisizioni e conferimenti (+/-) | Cessioni (valore contabile) (-) | Valore finale |
| Partecipazioni in imprese controllate: | 103.340 | | | 103.340 | | | | | | 103.340 |
| SANITASERVICE ASL TA S.R.L. UNIPERSONALE | 103.340 | | | 103.340 | | | | | | 103.340 |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | 100 | | | 100 | | | | | | 100 |
| G.A.L. LUOGHI DEL MITO E DELLE GRAVINE S.C.R.L. | | | | 100 | | | | | | 100 |

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

La composizione della voce Rimanenze e i relativi incrementi al 31 dicembre 2021 è di seguito riportata.

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

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni (+/-) | Incrementi (+) | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino (+/-) | Decrementi (-) | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|---|-------------------|-------------------------------------|------------------|---|----------------|-------------------|--|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 8.918.475 | - | 346.441 | - | - | 9.264.916 | | 1.199.876 |
| | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 8.918.475 | | 346.441 | | - | 9.264.916 | | 1.199.876 |
| | <i>Medicinali senza AIC</i> | - | | - | | - | - | | |
| | <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | - | | - | | - | - | | |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | 1.846.457 | | 963.255 | | - | 2.809.712 | | 1.273.144 |
| ABA040 | Dispositivi medici | 2.302.783 | - | | - | 137.561 | 2.165.222 | | 123.493 |
| | <i>Dispositivi medici</i> | 2.302.783 | | | | 137.561 | 2.165.222 | | 123.493 |
| | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | - | | - | | - | - | | - |
| | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | - | | - | | - | - | | |
| ABA050 | Prodotti dietetici | 244.949 | | | | 60.462 | 184.488 | | 3.834 |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 726.922 | | 113.914 | | | 840.836 | | 3.317 |
| ABA070 | Prodotti chimici | 6.598 | | | | 4.644 | 1.954 | | |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | | - | | | - | | |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | 1.432.767 | | | | 320.606 | 1.112.162 | | 102.679 |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | - | | - | | - | - | | |
| ABA010 | RIMANENZE BENI SANITARI | 15.478.952 | - | 1.423.610 | - | 523.273 | 16.379.289 | | 2.706.344 |
| ABA120 | Prodotti alimentari | - | | - | | - | - | | |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 35.224 | | 25.184 | | - | 60.408 | | |

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni (+/-) | Incrementi (+) | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino (+/-) | Decrementi (-) | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|--|-----------------|-------------------------------------|----------------|---|----------------|---------------|--|--------------------------|
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | | - | | - | - | | |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | 395.470 | | | | 128.286 | 267.184 | | |
| ABA160 | Materiale per la manutenzione | 4.522 | | | | 1.012 | 3.510 | | 2 |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | 1.651 | | | | 1.258 | 393 | | |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | - | | | | | - | | |
| ABA110 | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 436.867 | - | 25.184 | - | 130.555 | 331.496 | - | 2 |

Le rimanenze di beni sanitari al 31/12/2021 rispetto a quelle giacenti al 31/12/2020 si sono incrementate di Euro 900.337 costituendo quindi “maggiori scorte” per l’esercizio 2022.

Si riporta il dettaglio delle rimanenze presenti alla fine dell’esercizio 2021 in 50 reparti ammontanti, complessivamente a Euro 2.706.344.

Dettaglio rimanenze distinto per reparto

| Descrizione reparto | Totale |
|--|------------|
| Armadietto HGROTTAGLIE - GERIATRIA DEGENZA | 11.952,81 |
| Armadietto HSGMOSCATI - ANESTESIA | 2.284,56 |
| Armadietto HSGMOSCATI - RIANIMAZIONE - DEGENZA | 62.033,14 |
| Armadietto HSGMOSCATI - EMATOLOGIA - DAY HOSPITAL | 4.857,81 |
| Armadietto HSGMOSCATI - EMATOLOGIA - DEGENZA | 0,90 |
| Armadietto HSGMOSCATI - INFETTIVI - DEGENZA | 45.641,64 |
| Armadietto HSGMOSCATI - OFTALMOLOGIA - AMBULATORIO | 510.548,73 |
| Armadietto HSGMOSCATI - OFTALMOLOGIA - B.O. | 2.128,45 |
| Armadietto HSGMOSCATI - OFTALMOLOGIA - DEGENZA | 71.066,81 |
| Armadietto HSGMOSCATI - ONCOLOGIA - DAY HOSPITAL | 7.126,66 |
| Armadietto HSGMOSCATI - ONCOLOGIA - DEGENZA | 5.303,97 |

| Descrizione reparto | Totale |
|--|--------------|
| Armadietto HSGMOSCATI - OTORINOLARINGOIATRIA | 782,74 |
| Armadietto HSGMOSCATI - OTORINOLARINGOIATRIA SALA OPERATORIA | 360,62 |
| Armadietto HSGMOSCATI - PNEUMOLOGIA - DEGENZA | 3.144,03 |
| Armadietto HSGMOSCATI - PNEUMOLOGIA AMBULATORIO - BRONCOSCOPIA | 39,92 |
| Armadietto HSGMOSCATI - PSICHIATRIA DEGENZA | 28.117,55 |
| Armadietto HSGMOSCATI - RADIOTERAPIA | 8.582,05 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - ANESTESIA | 15.244,18 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - ANESTESIA - TERAPIA ANTALGICA | 54.776,40 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - CARDIOLOGIA | 4.190,31 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - CHIRURGIA GENERALE E DEGENZA | 4.065,62 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - CHIRURGIA VASCOLARE DEGENZA | 417,45 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - GASTROENTEROLOGIA | 32.453,68 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - GINEC. E OSTETR. - AMBULATORIO CENTRO DONNA | 4.225,57 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - GINECOLOGIA | 8.417,08 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - OSTETRICA PUERPERIO | 187,25 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - PATOLOGIA OSTETRICA | 4.888,45 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - SALA OPERATORIA - SALA PARTO | 68.443,44 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - MEDICINA GENERALE - DEGENZA UOMINI | 5.539,63 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - MEDICINA GENERALE - DEGENZA DONNE | 7.791,86 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - MICROCITEMIA | 2.377,69 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - NEUROCHIRURGIA - DEGENZA | 383,37 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - NEUROLOGIA - AMBULATORIO | 1.272.156,93 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - NEUROLOGIA - DEGENZA | 8.862,70 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - NEFROLOGIA DEGENZA | 4.372,92 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - DIALISI | 13.308,60 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - NIDO | 5.377,85 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - NEURORADIOLOGIA | 12.960,02 |

| Descrizione reparto | Totale |
|--|---------------------|
| Armadietto HSSANNUNZIATA - ORTOPIEDIA - AMBULATORIO SALA GESSI | 320,49 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - ORTOPIEDIA - DEGENZA | 1.282,61 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - ORTOPIEDIA - DAY SURGERY | 20,78 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - PEDIATRIA - DEGENZA | 132.837,45 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - PEDIATRIA - ONCOEMATOLOGIA | 58.870,53 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - PRONTO SOCCORSO | 8.587,14 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - RADIODIAGNOSTICA | 28.014,03 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - RADIODIAGNOSTICA S.G. MOSCATI | 249,08 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - ANGIOGRAFIA | 16.738,27 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - RIANIMAZIONE - DEGENZA | 98.358,24 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - UROLOGIA - DEGENZA | 4.528,58 |
| Armadietto HSSANNUNZIATA - UTIN | 62.125,45 |
| Totale complessivo | 2.706.346,04 |

Le rimanenze di beni non sanitari si sono decrementate rispetto al precedente esercizio dell'importo di Euro 105.371.

Le rimanenze sanitarie e non sanitarie sono costituite da beni fungibili che, come evidenziato al paragrafo 2, sono state valutate con il metodo della media ponderata in conformità al disposto dell'art. 29 primo comma lettera a) del D.Lgs. 118/2011.

Al riguardo si precisa che in corrispondenza a quanto previsto dal "Manuale delle procedure amministrativo – contabili" adottato con Delibera del Direttore Generale n. 1845 del 10/09/2020 le U.O. interessate sono state invitate dall'AGREF a provvedere alla rilevazione fisica delle giacenze di loro competenza (presenti sia nei magazzini che nei reparti o altre strutture aziendali), riscontrando le risultanze di tale inventariazione fisica con le esistenze della contabilità di magazzino.

Le U.O. hanno consegnato all'AGREF sia i risultati dei riscontri eseguiti, sia l'elenco valorizzato delle rimanenze di loro competenza a fine anno post rettifiche inventariali, firmato dai responsabili, per le opportune scritture in contabilità generale.

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 Cod. Civ.)? | NO | | |

7. Crediti

Si riporta di seguito la movimentazione della voce Crediti nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021.

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

La tabella evidenzia la variazione dei crediti v/la Regione sia a titolo di spesa corrente sia a titolo di versamenti a patrimonio netto per investimenti.

Il dettaglio dei crediti v/Regione per versamenti a patrimonio netto con la puntuale indicazione dei progetti finanziati, della relativa delibera e della rendicontazione delle somme che determina la consistenza finale al 31/12/2021, è esposto nella Tabella 25.

| 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 | | | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - | - |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | 276.094 | - | 232.884 | 43.210 | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 276.094 | - | 232.884 | 43.210 | - |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 11.114.204 | 160.000 | 160.000 | 11.114.204 | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 11.114.204 | 160.000 | 160.000 | 11.114.204 | - |
| | | | | | | |
| ABA290 | 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 | | | | | |
| ABA200 | TOTALE CREDITI V/STATO | 11.390.298 | 160.000 | 392.884 | 11.157.414 | - |
| | | | | | | |
| ABA360 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 97.605.451 | 1.033.492.275 | 1.028.407.269 | 102.690.457 | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 97.605.451 | 1.033.492.275 | 1.028.407.269 | 102.690.457 | - |

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--|--------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| ABA390 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 92.869.221 | 997.794.305 | - 1.013.951.810 | 76.711.715 | |
| ABA400 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | | | | | |
| ABA410 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| ABA420 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | | | | | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | |
| ABA440 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 4.074.001 | 35.697.970 | - 14.455.459 | 25.316.513 | |
| ABA451 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 662.229 | - | - | 662.229 | |
| ABA460 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | | | | | - |
| ABA461 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | | | | | - |
| ABA470 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 187.919.186 | 159.684.599 | - 73.861.825 | 273.741.961 | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 187.919.186 | 159.684.599 | - 73.861.825 | 273.741.961 | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | | | - |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | | | | |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | |
| ABA521 | CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 | 10.515.566 | 3.314.134 | - | 13.829.700 | |
| ABA522 | CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE | | | | | |
| ABA350 | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 296.040.203 | 1.196.491.008 | - 1.102.269.093 | 390.262.118 | - |

Tab. 17 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II 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 | 14.834.699 | 1.155.914 | -1.458.077 | 14.532.535 | 5.806.137 |
| | Avetrana | 130.111 | | | 130.111 | |
| | Carosino | 93.568 | 571 | -571 | 93.568 | |
| | Castellaneta | 578.059 | 5.931 | -4.034 | 579.956 | |
| | Crispiano | 5.489 | | | 5.489 | |
| | Faggiano | 212.125 | | | 212.125 | |
| | Fragagnano | 100.370 | | -188 | 100.182 | |
| | Ginosa | 1.812.101 | 385.753 | -891.862 | 1.305.992 | |
| | Grottaglie | 2.369.857 | 123.987 | -21.906 | 2.471.938 | |
| | Laterza | 1.037.174 | 340 | -340 | 1.037.174 | |
| | Leporano | 53.381 | | | 53.381 | |
| | Lizzano | 196.130 | 6.908 | -6.908 | 196.130 | |
| | Manduria | 2.659.868 | 155.408 | -23.390 | 2.791.886 | |
| | Martina Franca | 327.143 | 61.544 | -89.097 | 299.590 | |
| | Maruggio | 102.399 | | | 102.399 | |
| | Massafra | 311.667 | | | 311.667 | |
| | Monteiasi | 145.297 | | | 145.297 | |
| | Montemesola | 78 | 570 | -570 | 78 | |
| | Monteparano | 69.716 | | | 69.716 | |
| | Mottola | 740.075 | | | 740.075 | |
| | Palagianello | 45.784 | | | 45.784 | |
| | Palagiano | 879.546 | | | 879.546 | |
| | Pulsano | 343.332 | | | 343.332 | |
| | Roccaforzata | 142.442 | | | 142.442 | |
| | San Giorgio | 414.081 | | | 414.081 | |
| | San Marzano di San Giuseppe | 265.554 | | | 265.554 | |
| | Sava | 527.825 | | | 527.825 | |
| | Taranto | 7.455.434 | 414.902 | -419.212 | 7.451.124 | |
| | Torricella | 114.579 | | | 114.579 | |
| | Statte | 2.000 | | | 2.000 | |
| | RICLASSIFICAZIONI | -3.361.550 | | | -3.361.550 | |
| | FONDO SVALUTAZIONE | -2.938.938 | 0 | 0 | -2.938.938 | |
| ABA550 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 341.970 | 145.237 | - | 418.406 | - |

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|---|--------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | - | - | - | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 341.970 | 145.237 | - 418.406 | 68.801 | - |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - | |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | | |
| ABA600 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 281.946 | 55.434 | - 27.381 | 309.999 | |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | |
| ABA540 | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 623.916 | 200.671 | - 445.786 | 378.800 | - |
| ABA610 | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 220.000 | - | - | 220.000 | - |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali | 220.000 | - | - | 220.000 | - |
| | ARES | 220.000 | - | - | 220.000 | |
| | | | | | - | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - | - |
| | | | | | - | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate | - | - | - | - | - |
| | | | | | - | |
| ABA650 | Crediti v/Erario | 22.450 | 18.126 | - 1.600 | 38.976 | - |
| | Erario c/IRES | - | - | - | - | |
| | Erario c/iva | 16.915 | - | - | 16.915 | |
| | Agenzia entrate | - | 1.600 | - 1.600 | - | |
| | Erario c/ritenute 104/E | | 16.526 | | 16.526 | |
| | Erario c/iva Split Payment | 5.535 | - | - | 5.535 | |
| ABA660 | CREDITI V/ALTRI | 12.803.135 | 55.027.313 | - 53.662.610 | 14.199.049 | 1.312.190 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 6.345.544 | 7.277.967 | - 5.903.207 | 7.720.304 | 1.925.603 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | 18.313 | 7.810 | | 26.123 | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 50.451 | 692.306 | - 661.632 | 112.335 | - |
| | Regione Puglia | - | 99.057 | - 67.847 | 31.210 | |

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|---|--------------------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| | Casa circondariale di Taranto | 864 | | | 864 | |
| | Consiglio Nazionale delle Ricerche | 1.006 | | | 1.006 | |
| | Direzione commerciale cus di Taranto | 32 | | | 32 | |
| | G.A.L. "Luoghi del Mito" s.c.a.r.l. | 168 | | | 168 | |
| | Guardia di Finanza | 506 | | | 506 | |
| | INAIL | 5.374 | 682.462 | - 661.632 | 26.205 | |
| | Provincia di Taranto | 11.392 | | | 11.392 | |
| | Tribunale di Taranto | 1.351 | | | 1.351 | |
| | ASP di REGGIO CALABRIA | | 9.843 | | 9.843 | |
| | Altri | 29.760 | | | 29.760 | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 6.388.827 | 47.049.231 | - 47.097.772 | 6.340.286 | - |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | 6.388.827 | 47.049.231 | - 47.097.772 | 6.340.286 | - |
| | <i>Acconti a farmacie</i> | 3.114.500 | 36.936.062 | - 36.949.646 | 3.100.916 | |
| | <i>Altri crediti finanziari a breve termine</i> | 2.000 | | | 2.000 | |
| | <i>Partitario case di cura</i> | 2.194.458 | 485.856 | - 239.434 | 2.440.880 | |
| | <i>Partitario strutture convenzionate</i> | 2.554 | | | 2.554 | |
| | <i>Crediti v/dipendenti</i> | 850.899 | 316.480 | - 322.390 | 844.989 | |
| | <i>Crediti verso società controllate</i> | 1.305.087 | | | 1.305.087 | |
| | <i>Crediti per maggiori esborsi</i> | 514.758 | | | 514.758 | |
| | <i>Crediti verso enti previdenziali</i> | 73.808 | 4.862.441 | - 4.930.310 | 5.939 | |
| | <i>Crediti per versamenti CUP_NET</i> | 1.346 | 4.654.778 | - 4.655.991 | 132 | |
| | Altri | 133.308 | | | 133.308 | |
| | <i>Svalutazione crediti</i> | - 1.803.889 | - 206.388 | | - 2.010.276 | |
| ABA712 | <i>Note di credito da emettere (diverse)</i> | - | - | - | - | - |
| ABA713 | <i>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i> | - | - | - | - | - |
| ABA714 | <i>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i> | - | - | - | - | - |
| ABA715 | <i>Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)</i> | - | - | - | - | - |

La voce più rilevante dei crediti è costituita dai crediti verso Comuni che ammontano a complessivi Euro 14.532.535 di cui Euro 5.806.137 per fatture ancora da emettere. Al riguardo si ribadisce quanto già rilevato nella Nota integrativa al Bilancio 2020 circa le disposizioni ricevute dalla Regione Puglia con le Linee Guida al Bilancio consuntivo 2020 ed in particolare sulla imperatività del non dover svalutare le somme se il credito è dovuto. *In particolare si evidenzia che i tecnici del Ministero della Salute e il Ministero dell'Economia e Finanze durante la verifica del 25 luglio 2017 hanno evidenziato che con le svalutazioni di crediti verso comuni si pongono a carico del SSR oneri non sanitari bensì aventi carattere sociale. E si evidenzia che le eventuali difficoltà di cassa dei Comuni non possono rappresentare valida motivazione per la svalutazione di un credito certo e per un servizio svolto. ...”.*

Nel caso di specie i crediti dell'ASL Ta nei confronti dei Comuni afferiscono prevalentemente a rimborsi per spese trasporti disabili spettanti a questa Azienda nella misura del 60% del costo sostenuto, così come previsto dalla Legge della Regione Puglia n. 4/2010, art. 46 e come inequivocabilmente stabilito nel Protocollo di Intesa tra ANCI Puglia e Assessorato regionale alle Politiche della Salute del 30 giugno 2011. Di talché anche per l'esercizio 2021 questa Asl, in linea con le raccomandazioni ricevute dalla Regione Puglia, tenuto conto della certezza del credito vantato nei confronti dei singoli Comuni, non ha proceduto ad alcuna ulteriore svalutazione. Continuano, comunque, le attività già avviate nei precedenti esercizi al fine di addivenire ad una soluzione extragiudiziale che consenta il recupero dei crediti.

Si evidenzia, infine, che il Collegio Sindacale di questa ASL Ta ha disposto per l'esercizio 2021 la circolarizzazione dei crediti verso Comuni risultanti dalle scritture contabili dell'ASL Taranto al 31/12/2021 selezionando, attraverso la tecnica del campionamento nell'ambito di intervalli di importo, n. 7 Comuni ai quali con PEC del 16 marzo 2022 è stato chiesto di fornire estratto conto al 31/12/2021.

In risposta alla nota inviata sono pervenute unicamente le risposte del Comune di Fragagnano e del Comune di Martina Franca che non hanno confermato il saldo a credito.

Gli esiti dei predetti riscontri, forniti al Collegio Sindacale l'11 maggio 2022 sono agli atti della riunione dell'organo di controllo tenutasi in pari data e sono riportati nell'allegato 1 *“Quadro sinottico riconciliazioni posizioni “Crediti verso clienti” e “Crediti verso Comuni” a seguito circolarizzazione”* che rappresenta parte integrante della presente nota integrativa.

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 | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - |
| ABA201 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i> | | | | - |
| ABA220 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i> | | | | - |
| ABA230 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i> | | | | - |
| ABA240 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i> | | | | - |

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| 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 | | | | - |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | | | | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | - | - | - | - |
| | | | | | |
| ABA290 | 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 | | | | - |
| ABA200 | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - | - |

| | | | | | |
|---------------|--|---|---|---|---|
| ABA360 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | - | - | - | - |
| ABA390 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | | | | - |
| ABA400 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | | | | - |
| ABA410 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | | | | - |
| ABA420 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | | | | - |
| ABA430 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | - |
| ABA440 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | - |
| ABA450 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | | | | - |
| ABA451 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | | | | - |
| ABA460 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | - | - | - | - |
| | | | | | |
| ABA461 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - |

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| ABA470 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | - | - | - | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | | | | - |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | | | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - | - | - | - |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | - |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | - |
| ABA521 | CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 | | | | - |
| ABA522 | CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE | | | | - |
| ABA350 | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - |

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 | 2.938.938 | - | - | 2.938.938 |
| | | | | | - |
| ABA550 | Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | | | | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | | | | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | | | | - |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | - |

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | - |
| ABA600 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | | | | - |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | | | | - |
| ABA540 | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | - |
| ABA610 | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | - | - | - | - |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA650 | Crediti v/Erario | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA660 | CREDITI V/ALTRI | 1.803.889 | 206.387 | - | 2.010.276 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | | 155.001 | | 155.001 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 1.803.889 | 51.386 | - | 1.855.275 |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | 1.803.889 | 51.386 | | 1.855.275 |
| | | | | | - |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - |

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - |
| | | | | | - |

Il Collegio Sindacale di questa ASL Ta ha provveduto anche per l'esercizio 2021 alla circolarizzazione dei crediti verso clienti di Asl Taranto al 31/12/2021 selezionando, attraverso la tecnica del campionamento nell'ambito di intervalli di importo, n. 27 clienti ai quali con PEC del 16 marzo 2022 è stato chiesto di fornire estratto conto al 31/12/2021.

In risposta alla nota inviata sono pervenute n. 8 risposte trasmesse dai seguenti clienti:

- 1) CONSORZIO DOMICARE S.C.
- 2) AZIENDA SANITARIA LOCALE TARANTO
- 3) REGIONE PUGLIA FINANZ.VINCOLATI
- 4) UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA (EX LA FONDIARIA-SAI SPA)
- 5) CAIAZZO ANTONIO
- 6) AUXILIUM SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE A.R.L.
- 7) CENTRO DI PRIMA ACCOGLIENZA - MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
- 8) MINISTERO DELLA DIFESA Direz. di Commis della Marina Militare – Taranto.

La Struttura di Contabilità e Bilancio, acquisiti gli estratti conto ed ogni documentazione pervenuta, provvedeva ad effettuare un'attività di verifica e riscontro con i dati contabili aziendali.

Gli esiti dei predetti riscontri, forniti al Collegio Sindacale l'11 maggio 2022 sono agli atti della riunione dell'organo di controllo tenutasi in pari data e sono riportati nell'allegato 1 "Quadro sinottico riconciliazioni posizioni "Crediti verso clienti" e "Crediti verso Comuni" a seguito circolarizzazione" che rappresenta parte integrante della presente nota integrativa. Si fa presente che dai controlli è emersa la necessità in via prudenziale di procedere ad un accantonamento per eventuali perdite su crediti di complessivi Euro 155.001,24.

Inoltre, si è provveduto ad adeguare l'accantonamento al fondo svalutazione "Altri crediti diversi" eseguito negli esercizi 2019 e 2020 in relazione a potenziali rischi legati alla riscossione del credito sorto nel 2021 a titolo di canoni di locazione dovuti dalla RSSA e Centro Diurno di Mottola.

Non vi sono stati utilizzi del fondo nel corso dell'esercizio 2021.

Si riporta di seguito il valore dei crediti iscritti in bilancio, evidenziando l'ammontare della relativa voce in esame per anno di formazione. I dati espressi sono il risultato della procedura "Stratificazione" del sistema gestionale "AREAS", in uso presso questa Azienda, rettificato a seguito delle anomalie riscontrate e condivise con la software house Engineering nel mese di dicembre 2021.

Tab. 20 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione -1 parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | | | |
|----------------|---|---|-----------|-----------|-------------------|------------|
| | | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 226 | - | - | 42.984 | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - | - |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | 226 | - | - | 42.984 | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 226 | - | - | 42.984 | - |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | 11.114.204 | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | - | - | - | 11.114.204 | - |
| | 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 | - | - | - | - | - |
| ABA200 | TOTALE CREDITI V/STATO | 226 | - | - | 11.157.188 | - |
| | CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | | | |
| ABA350 | CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | | | |
| ABA360 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente | 125 | 1.803.390 | 3.287.308 | 2.021.973 | 95.577.660 |
| ABA390 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 125 | 1.803.390 | 3.287.308 | 909.744 | 70.711.147 |
| ABA400 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA410 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA420 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | - | - | - | - | - |

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | | | |
|----------------|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| ABA430 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| ABA440 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| ABA450 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | - | - | - | 450.000 | 24.866.513 |
| ABA451 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | 662.229 | - |
| ABA460 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | - | - | - | - | - |
| ABA461 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| ABA470 | Crediti v/Regione o provincia autonoma per versamenti a patrimonio netto | 72.852.165 | 66.116.659 | 36.992.679 | 450.000 | 97.330.457 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 72.852.165 | 66.116.659 | 36.992.679 | 450.000 | 97.330.457 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| ABA500 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i> | - | - | - | - | - |
| ABA501 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i> | - | - | - | - | - |
| ABA510 | <i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i> | - | - | - | - | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - |
| ABA521 | Crediti v/Regione o provincia autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | 10.515.566 | 3.314.134 |
| ABA522 | Crediti v/Regione o provincia autonoma per contributi L. 210/92 aziende sanitarie | - | - | - | - | - |
| ABA350 | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 72.852.291 | 67.920.050 | 40.279.987 | 12.987.539 | 196.222.251 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | | | |
|----------------|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 10.211.196 | 1.393.602 | 1.461.831 | 966.097 | 499.809 |
| ABA550 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | 68.801 |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | - | - | - | - | 68.801 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - | - |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| ABA600 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 145.014 | 56.758 | 35.747 | 39.010 | 33.470 |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| ABA540 | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 145.014 | 56.758 | 35.747 | 39.010 | 102.271 |
| ABA610 | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 220.000 | - | - | - | - |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali | 220.000 | - | - | - | - |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate | - | - | - | - | - |
| ABA650 | Crediti v/Erario | 22.224 | 226 | - | - | 16.526 |
| ABA660 | CREDITI V/ALTRI | 4.353.120 | 845.679 | 2.016.835 | 1.815.988 | 5.167.427 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 3.623.924 | 662.314 | 949.510 | 690.695 | 1.793.861 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | 9.157 | 9.157 | - | 7.810 |

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | | | |
|----------------|--|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 46.145 | 342 | 65 | - | 65.784 |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 683.051 | 173.866 | 1.058.104 | .125.292 | 3.299.973 |
| ABA711 | <i>Altri Crediti diversi</i> | 683.051 | 173.866 | 1.058.104 | .125.292 | 3.299.973 |
| ABA712 | <i>Note di credito da emettere (diverse)</i> | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| ABA713 | <i>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i> | | | | | |
| ABA714 | <i>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i> | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| ABA715 | <i>Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)</i> | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |

Di seguito è evidenziato l'ammontare dei crediti con l'indicazione del relativo orizzonte temporale di scadenza.

Tab. 22 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza -1 parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | |
|----------------|--|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | |
| ABA201 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i> | 43.210 | - | - |
| ABA220 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i> | - | - | - |
| ABA230 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i> | - | | |
| ABA240 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i> | - | | |
| ABA250 | <i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i> | - | | |
| ABA260 | <i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i> | - | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | 43.210 | - | - |
| ABA270 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i> | 43.210 | | |
| ABA271 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i> | - | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 11.114.204 | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 11.114.204 | - | - |

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | |
|----------------|--|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA290 | 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 | - | | |
| ABA200 | TOTALE CREDITI V/STATO | 11.157.414 | - | - |
| ABA360 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 102.690.457 | - | - |
| | CreditI v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 76.711.715 | - | - |
| ABA390 | <i>CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i> | <i>76.711.715</i> | | |
| ABA400 | <i>CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i> | - | | |
| ABA410 | <i>CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i> | - | | |
| ABA420 | <i>CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i> | - | | |
| ABA430 | CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | | |
| ABA440 | CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | | |
| ABA450 | CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 25.316.513 | | |
| ABA451 | CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 662.229 | | |
| ABA460 | CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | - | - | - |
| ABA461 | CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - | - |
| ABA470 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 273.741.961 | - | - |
| ABA480 | CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 273.741.961 | | |
| ABA490 | CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | - | | |

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | |
|----------------|--|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - | - | - |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | | |
| ABA521 | CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 | 13.829.700 | | |
| ABA522 | CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE | - | | |
| ABA350 | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 390.262.118 | - | - |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | |
|----------------|---|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530 | Crediti v/Comuni | 14.532.535 | - | - |
| ABA550 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 68.801 | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 68.801 | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | | |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | | |
| ABA600 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 309.999 | | |

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 | | |
|----------------|---|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | | |
| ABA540 | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 378.800 | - | - |
| ABA610 | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 220.000 | - | - |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali | 220.000 | - | - |
| | <i>ARES PUGLIA - AGENZIA REGIONALE SANITARIA DELLA PUGLIA</i> | 220.000 | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate | - | - | - |
| ABA650 | Crediti v/Erario | 38.976 | - | - |
| ABA660 | CREDITI V/ALTRI | 14.199.048 | - | - |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 7.720.304 | | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | 26.123 | - | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 112.335 | - | - |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 6.340.286 | - | - |
| ABA711 | <i>Altri Crediti diversi</i> | 6.340.286 | - | - |
| ABA712 | <i>Note di credito da emettere (diverse)</i> | - | - | - |
| ABA713 | <i>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i> | - | - | - |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - |

Il dettaglio delle Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione verso le quali questa Azienda vanta dei crediti relativi alla mobilità (in compensazione e non) e ad altre prestazioni è di seguito evidenziato.

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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|--|------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI | | | 5.470 |
| | AZIENDA SANITARIA LOCALE di BARI | | | 700 |
| | AZIENDA SANITARIA LOCALE di LECCE | | | 52.287 |
| | AZIENDA SANITARIA LOCALE di BRINDISI | | | 10.344 |
| ABA580 | TOTALE | | | 68.801 |

Relativamente al dettaglio dei crediti per incremento di patrimonio netto, la situazione contabile al 31 dicembre 2021 è riportata nella tabella 25 di seguito esposta.

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 | | 11.114.204 | - | 11.114.204 | - | - | 11.114.204 |
| | EMERGENZA COVID-19 | D.L. 19/05/2020 N. 34 | 11.114.204 | | 11.114.204 | - | | 11.114.204 |
| | PIANO OPERATIVO CULTURA E TURISMO | DELIBERA CIPE N. 10/2018 - FSC 2014-2020 - EROGAZIONE ANTICIPAZIONE 5% DA PARTE DEL MEF | - | | - | 160.000 | - 160.000 | 0 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | | 290.675.304 | -102.756.118 | 187.919.186 | 156.705.271 | -70.882.496 | 273.741.960 |
| | | L.R. 67/2019 ART. 60 - DET 230 DEL 04/12/2019 | 30.000 | | 30.000 | 0 | | 30.000 |
| | | decreto 20 agosto 2019 -DET 260 DEL 19/12/2019 - det 173/2020 | 540.283 | -540.283 | 0 | | | 0 |
| | ALTRI INTERVENTI | decreto 20 agosto 2019 - DGR N. 1559/2020 + DET. REG. N. 208 22.10.2020 II TRANCHE | 584.576 | | 584.576 | 0 | -584.576 | 0 |
| | | decreto 20 agosto 2019 - DGR N. 1559/2020 + DET. REG. N. 260 14.12.2021 III TRANCHE | 0 | | 0 | 592.120 | | 592.120 |
| | ALTRI INTERVENTI ART.71 | D.G.R. 1970/05 E D.G.R. 1431/07 | 15.980.000 | -13.840.552 | 2.139.448 | | 0 | 2.139.448 |

| 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 |
|----------------|---|--|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| | | L. 448/98 ART. 71 - DET 61 DEL 16/06/2016 DEL DIP PROM SALUTE | 820.000 | -41.000 | 779.000 | | 0 | 779.000 |
| | ART_20_2004 | DGR 329/04 | 16.894.571 | -14.620.592 | 2.273.979 | | 0 | 2.273.979 |
| | ART_20_2007 | ACCORDO PROGR.STRALCIO 2007 PROGRAMMA INVEST.SAN.EX ART. 20 L. 67/88 | 14.500.000 | -9.275.952 | 5.224.048 | | -2.255.092 | 2.968.957 |
| | ASSEGNAZIONE 2019 | DGR 867 DEL 29/04/2015 DIF ASSEGNAZIONE 2016 PER QUOTA INVESTIMENTI | 3.574.849 | -3.574.849 | 0 | | 0 | 0 |
| | DGR 656/18 | DGR 1341 DEL 27/06/2014; D.D DI LIQUIDAZIONE: 215 DEL 23/07/2014 | 50.000.000 | | 50.000.000 | | -5.599.649 | 44.400.351 |
| | DGR_688_03 EMERGENZA 118 | DGR 688/03 | 297.800 | -297.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | - | 2.461.801 | -1.829.361 | 632.440 | | -193.179 | 439.261 |
| | FESR 07-13 | DET DIR. SERV.PROGR.ASS.TERR.E PREV. 372/2009 - DET.300/2012 det. 570 del 30/12/2014 | 7.579.305 | -7.055.033 | 524.272 | -887.746 | 0 | -363.475 |
| | | det. 570 del 30/12/2014 | 934.924 | -550.296 | 384.629 | -286.515 | 0 | 98.114 |
| | | DET.DIR. 300 DEL 17/09/2012 | 471.011 | -517.750 | -46.739 | | 0 | -46.739 |
| | | DGR 1789/2011 | 4.641.886 | -4.750.000 | -108.114 | | 0 | -108.114 |
| | | DGR 1937 DEL 30/11/2016 det. 570 del 30/12/2014 | 100.000 | | 100.000 | | 0 | 100.000 |
| | FESR 14-20 | det 560 del 30/12/2014 - DET.REGIONE 318 DEL 08/08/2017 | 600.000 | | 600.000 | | 0 | 600.000 |
| | | DET REGIONE 242 DEL 12/12/2019 | 7.444.804 | | 7.444.804 | 0 | 0 | 7.444.804 |
| | | DGR 164 del 14/02/2020 | 29.470.000 | | 29.470.000 | 0 | 0 | 29.470.000 |
| | | DGR 1937 DEL 30/11/2016 | 2.800.000 | | 2.800.000 | | 0 | 2.800.000 |
| | | DGR 1937 DEL 30/11/2016 | 22.000.000 | | 22.000.000 | -1.600.000 | 0 | 20.400.000 |
| | | DGR 1937 DEL 30/11/2016 det 560 del 30/12/2014 | 250.000 | | 250.000 | -10.941 | 0 | 239.059 |
| | | DGR 1937 DEL 30/11/2016 - NOTA AOO_081/19 DIC.2016/0002931 | 1.500.000 | | 1.500.000 | | 0 | 1.500.000 |
| | | DGR 1937 DEL 30/11/2016 det 560 del 30/12/2014 | 590.000 | | 590.000 | -160.507 | 0 | 429.493 |
| | | DGR 1937 DEL 30/11/2016 det. 570 del 30/12/2014 | 202.845 | | 202.845 | -33.620 | 0 | 169.225 |
| | | DGR 1937 DEL 30/11/2016 NOTA AOO_005/00084 DEL 12/02/2016 | 5.500.000 | | 5.500.000 | | 0 | 5.500.000 |

| 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 |
|----------------|---|--|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| | | DGR 1425 DEL 01.09.2021 D.D. REGIONE DI ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO N. 211 DEL 04.11.2021 | 0 | | 0 | 5.600.000 | 0 | 5.600.000 |
| | FONDI REG | DGR 689 E DGR 1533/03 | 4.404.729 | -4.404.729 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | LIBERA PROFESSIONE | DGR 689/03 E DGR 1534/03 | 5.381.777 | -4.018.715 | 1.363.062 | | 0 | 1.363.062 |
| | PAC | det. 570 del 30/12/2014 - DET.318 DEL 08/08/2017 | 700.000 | | 700.000 | | 0 | 700.000 |
| | PAC SIST.INF. | DGR 2422 DEL 30/12/2015 + det. 318 del 08/08/2017 | 2.264.629 | | 2.264.629 | | | 2.264.629 |
| | PAR FAS | DGR 1341 DEL 27/06/2014; D.D DI LIQUIDAZIONE: 215 DEL 23/07/2014 | 59.155.517 | -37.439.208 | 21.716.308 | 151.700.000 | -62.250.000 | 111.166.308 |
| | PATTO PER IL SUD | DGR 933 DEL 13/06/2017 | 16.650.000 | | 16.650.000 | 0 | | 16.650.000 |
| | | DGR 933 DEL 13/06/2017 + NOTA AOO 081- PROT 08/01/2018-000079 | 4.000.000 | | 4.000.000 | | | 4.000.000 |
| | PATTO PER LA PUGLIA | DET REGIONE394 DEL 18/10/2017 + DISCIPLINARE PROTOCOLLATO IN ASL TA CON N.31973 DEL 15/02/2018 | 7.900.000 | | 7.900.000 | 0 | | 7.900.000 |
| | PIANO INTERVENTI PER L'EMERGENZA COVID | DGR N. 1959 DEL 07.12.2020 | 450.000 | | 450.000 | | | 450.000 |
| | ASSEGNAZIONE 2021 | NOTA PROT. AOO_168/PROT/27/06/2022/2849 REGIONE PUGLIA -SEZIONE AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO IN SANITA' | 0 | | 0 | 1.792.480 | | 1.792.480 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | | | | | | 0 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | | | | | | 0 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | 0 |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | | | | 0 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | 0 |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | | | 0 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | 0 |

| 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 |
|----------------|---|------------------|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | 0 | | | 0 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | 0 | | | 0 |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | | | | 10.515.566 | 3.314.134 | | 13.829.700 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | 0 | | | 0 |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie | | | | 0 | | | 0 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | 0 | | | 0 |

CRED01 - Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nell'esercizio 2021 si è provveduto:

- in via prudenziale ad un accantonamento per eventuali perdite su crediti di complessivi Euro 155.001,24 all'esito dei riscontri conseguenti alla circolarizzazione disposta dal Collegio Sindacale;
- all'adeguamento dell'accantonamento al fondo svalutazione "Altri crediti diversi" eseguito nell'esercizio 2019 e 2020 per l'importo di Euro 51.386,40 in relazione a potenziali rischi legati alla riscossione del credito sorto nel 2021 quantificati nella misura del 20%.

CRED01 - SI**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 | |

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| 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)? | NO | | |

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività finanziarie iscritte in bilancio che non costituiscono immobilizzazioni di talché non si fornisce la relativa rappresentazione delle tabelle 26, 27 e 28 in quanto prive di valori.

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide al 31 dicembre 2021 con la relativa movimentazione intercorsa nel corso dell'anno è di seguito riportata.

Tab. 29 - Movimentazioni delle disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|---------------|---------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | 121.263 | 13.031.345 | 12.648.097 | 504.511 |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | 138.074.197 | 1.110.853.572 | 1.122.456.506 | 126.471.263 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | - | - | - | - |
| ABA790 | Conto corrente postale | 384.702 | 2.417.652 | 2.437.021 | 365.333 |

DL01 - Fondi vincolati.

Le disponibilità liquide comprendono i fondi vincolati per i quali il Tesoriere provvede ad accendere specifici conti.

DL01 – SI Si riportano di seguito separati prospetti con la indicazione:

- dei conti vincolati al 31/12/2021 come da rendicontazione del tesoriere con la indicazione dell'importo e della natura del vincolo;
- dei vincoli al 31/12/2021 sui conti correnti accesi presso Poste Italiana.

Tabella 1 – Vincoli conto Tesoreria

| Dettaglio Fondi vincolati al 31/12/2021 conto Tesoreria | | | | | | |
|---|------------|--------------------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------|
| Numero Conto | Tipo Conto | Descrizione Conto | Saldo iniziale | Movimenti Entrata | Movimenti Uscita | Saldo Finale |
| 659 | Vincolato | PIGN. PICCIONE/SAMMARCO 30/12 | 8.810,00 | 0 | 0 | 8.810,00 |
| 665 | Vincolato | PIGN DE VITTORIA/D'ABRAMO 30/4 | 1.122,00 | 0 | 0 | 1.122,00 |
| 670 | Vincolato | IST. DIAGNOSI E TERAPIA - 21/5 | 31.730,41 | 0 | 0 | 31.730,41 |
| 671 | Vincolato | PIGN. FRULLI/DEBELLIS - 03/06 | 730,63 | 0 | 0 | 730,63 |
| 678 | Vincolato | PIGN. CALO/FRANZOSO - 29/09 | 6.404,38 | 0 | 0 | 6.404,38 |
| 679 | Vincolato | PIGN PUBBLICA FUND/FIORUCCI 18 | 58.725,00 | 0 | 0 | 58.725,00 |
| 682 | Vincolato | PIGN. CHIARELLI/PERRINI-18/11 | 11.319,00 | 0 | 0 | 11.319,00 |
| 693 | Vincolato | PIGN. MIRAGLIA/CICERONE 30/06 | 3.815,82 | 0 | 0 | 3.815,82 |
| 694 | Vincolato | PIGN. MAGAZZINO/ANASTASIA 7/07 | 4.211,80 | 0 | 0 | 4.211,80 |

| Dettaglio Fondi vincolati al 31/12/2021 conto Tesoreria | | | | | | |
|---|------------|--------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Numero Conto | Tipo Conto | Descrizione Conto | Saldo iniziale | Movimenti Entrata | Movimenti Uscita | Saldo Finale |
| 705 | Vincolato | PIGN. LANAVE/POLLICORO 08/05 | 2.535,00 | 0 | 0 | 2.535,00 |
| 706 | Vincolato | PIGN. AFEP/CHRISTIAN COLOR SRL | 100.892,38 | 0 | 0 | 100.892,38 |
| 710 | Vincolato | PIGN. FALL. TECNOGEST 06/11 | 816.638,01 | 0 | 696.638,01 | 120.000,00 |
| 714 | Vincolato | PIGN. S.CAMILLO/SARDONE 15/01 | 680.563,79 | 0 | 0 | 680.563,79 |
| 721 | Vincolato | PIGN. AVV. GIUSTI 24/05 | 722,27 | 0 | 0 | 722,27 |
| 727 | Vincolato | PIGN MA.ROS.SRL/NASTARI - 9/07 | 106.201,26 | 0 | 0 | 106.201,26 |
| 734 | Vincolato | PERHOSPITAL-10/11 AVV.PICCOLI | 22.000,00 | 0 | 0 | 22.000,00 |
| 744 | Vincolato | CAMPAGNOLO M.G. C/ASL UD.06/07 | 3.000,00 | 0 | 0 | 3.000,00 |
| 763 | Vincolato | PIGN.C/TERZI CENTRO ANALISI E4 | 201.199,88 | 0 | 0 | 201.199,88 |
| 769 | Vincolato | PIGN.C/TERZI FAV. SERINO ANNA | 1.841,40 | 0 | 1.641,40 | 200 |
| 771 | Vincolato | PIGN.C/TERZI FAV. BORGO ANNA G | 1.841,40 | 0 | 1.641,40 | 200 |
| 774 | Vincolato | PIGN.C/TERZI FAV. LOMBARDI L. | 1.405,23 | 0 | 1.205,23 | 200 |
| 775 | Vincolato | PIGN.C/TERZI FAV.FRESENIUS MED | 299.694,65 | 0 | 0 | 299.694,65 |
| 779 | Vincolato | SPESE REG PIGN. LONIGRO DAVIDE | 1.246,07 | 0 | 1.046,07 | 200 |
| 780 | Vincolato | M. SOGGIA E A. BUONFRATE | 23.353,10 | 0 | 0 | 23.353,10 |
| 781 | Vincolato | ANNA SCIALPI | 137.252,76 | 0 | 0 | 137.252,76 |
| 784 | Vincolato | pignoramento Korgol Marzena | 531,85 | 0 | 0 | 531,85 |
| 791 | Vincolato | ALFIO G. CELIBERTI C | 20.056,59 | 0 | 0 | 20.056,59 |
| 792 | Vincolato | STANO ANNUNZIATA | 13.334,21 | 0 | 13.134,01 | 200,2 |
| 793 | Vincolato | PIGN AMPLISUONO SRL | 14.220,79 | 0 | 14.020,79 | 200 |
| 796 | Vincolato | PIGN CARRIERO ANDREA | 204.698,65 | 0 | 204.498,65 | 200 |
| 805 | Vincolato | PIGN AURORA SPE SRL | 34.817,60 | 0 | 0 | 34.817,60 |
| 808 | Vincolato | IST. DIAGNOSI E TERAPIA SRL | 3.306.092,91 | 0 | 0 | 3.306.092,91 |
| 811 | Vincolato | NICOLA CESARIO 4/7/22 | 450.000,00 | 0 | 0 | 450.000,00 |
| TOTALE | | | 6.571.008,84 | 0,00 | 933.825,56 | 5.637.183,28 |

Tabella 2 – Vincoli c/c postali

| Dettaglio vincoli su c/c postali al 31/12/2021 | | | |
|--|---|---|---------------|
| NUM C/C | DESCRIZIONE VINCOLO | INTESTAZIONE C/C | IMPORTO |
| 1014775694 | EXTRAG DOGRE TARANTO 36473.P NOTIF 21/09/2016 | ASL TARANTO VERSIONE ON LINE LIBERA PROFESSIONE | 900,00 |
| TOTALE | | | 900,00 |
| 77846152 | PPT ITALIANA SERVIZI COMPARTO SANITÓ DECR 364/10 TRIB RM UD 9.5.2011 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 3.423,27 |
| 77846152 | PPT ASTRAZENECA SPA DECR 31464/08 TRIB BARI UD 6.2.2012 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 19.056,07 |
| 77846152 | PPT ITOP OFFICINE ORTOPEDICHE DECR 278/11 TRIB ROMA UD 27.09.2012 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 912,34 |
| 77846152 | PPT LABORATORI ORTOPEDICI RIUNITI PISCITELLI TRIB BARI UD 30.01.15 NOT 04.02.14 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 715,00 |
| 77846152 | PPT CENTRO ORTOPEDICO ESSEDI DI CARPENTERI E SCARDANZAN SNC UD 16.02.15 NOT 02.12.14 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 702,62 |
| 77846152 | PPT DELL'ANNA LILIANA SENT.7949/08 TRIB TARANTO UD 9.7.09 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 7.500,00 |
| 77846152 | PPT ITOP SRL DECR.153/10 TRIB.ROMA UD. 24/02/2011 NOTIFICA 26.01.2011 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 6.891,21 |
| 77846152 | PPT ITOP OFFICINE ORTOPEDICHE DECR. 415/08 TRIB. ROMA UD 15.06.09 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 5.885,65 |
| 77846152 | PPT ITOP OFFICINE ORTOPEDICHE SRL 263/10 TRIB.ROMA UD.20/06/2011 NOT.04.05.2011 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 3.161,85 |
| 77846152 | PPT ITOP OFFICINE ORTOPEDICHE DECR 263/10 TRIB ALBANO UD 21.3.2011 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 3.161,85 |
| 77846152 | PPT BORRACCINO DECR. 198/08 TRIB ROMA UD 5.11.09 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 1.432,02 |
| 77846152 | PPT ITOP OFFICINE ORTOPEDICHE SRL DECR 208/09 TRIB RM UD 15.11.2010 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 1.333,36 |
| 77846152 | PPT BORRACCINO DECR 263/10 TRIB ROMA UD 15.5.2011 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 1.311,96 |
| 77846152 | PPT BORRACCINO 90/07 TRIB ROMA UD 30.04.08 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA | 1.250,00 |

| Dettaglio vincoli su c/c postali al 31/12/2021 | | | |
|--|--|---|-------------------|
| NUM C/C | DESCRIZIONE VINCOLO | INTESTAZIONE C/C | IMPORTO |
| 77846152 | PPT ITOP OFFICINE ORTOPEDICHE SRL 90/07 TRIB RM UD 5.5.08 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA TICKET SERVIZIO TESORERIA | 1.144,99 |
| TOTALE | | | 57.882,19 |
| 191742 | PPT SOC. RE CREDIT FACTORING 196/12 TRIB. ROMA UD. 26.06.13 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 811,11 |
| 191742 | PPT PHARMA-J SRL 1529/13 TRIB. ROMA UD. 30.04.2014 NOT. 31.03.2014 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 45.399,19 |
| 191742 | PPT ITOP SPA 616/15 TRIB. ROMA UD. 31.12.2015 NOT. 28.09.15 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 8.480,28 |
| 191742 | PPT ZAMMIELLO NICOLA 1529/13 TRIB. ROMA UD. 1529/13 TRIB. ROMA UD. 30.04.2014 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 5.376,91 |
| 191742 | PPT BORRACCINO ANTONIO 277/12 TRIB. ROMA UD. 26.07.2013 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 2.504,61 |
| 191742 | PPT BORRACCINO ANTONIO 616/15 TRIB. ROMA UD. 31.12.2015 NOT. 28.09.2015 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 1.936,96 |
| 191742 | PPT BORRACCINO DECR 380/11 TRIB PALESTRINA UD 11.10.2012 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 1.189,66 |
| 191742 | PPT BORRACCINO ANTONIO D.I.10/14 TRIBUNALE DI ROMA UDIENZA 22/06/2015 NOTIFICA 21/04/2015 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 1.073,08 |
| 191742 | PPT ITOP OFF ORTOPEDICHE DECR 153/10 TRIB FRASCATI IN ESTENSIONE SU RGE 55/11 TRIB ROMA UD 21.4.2011 | AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF | 170.820,36 |
| TOTALE | | | 237.592,16 |
| 95987962 | PPT BORRACCINO ANTONIO 277/12 IN ESTENSIONE SU RGE 23111/13 UD. 28.05.2014 RIAPP VISP TOLT | UNITA' SANITARIA LOCALE AZIENDA TA | 32.337,72 |
| TOTALE | | | 32.337,72 |
| TOTALE COMPLESSIVO VINCOLI C/C POSTALI | | | 328.712,07 |

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 | | Nelle tabelle esposte al punto DL01 sono riportati i gravami esistenti al 31/12/2021 sulle disponibilità liquide |
| 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

Relativamente all'anno 2021 sono stati rilevati risconti attivi per complessivi Euro 1.036.831 come di seguito evidenziato. Non vi sono ratei attivi e pertanto non si riporta la tabella 30.

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|------------------|----------------------|
| | <i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i> | | |
| ACA040 | Risconti attivi | | |
| | Assicurazioni | 1.017.104 | |
| | Altri servizi | 15.936 | |
| | Convenzioni per trasporti sanitari 118 | 2.673 | |
| | Libri, riviste e abbonamenti | 1.118 | |
| ACA050 | Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| ACA030 | TOTALE RISCONTI ATTIVI | 1.036.831 | - |

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| | NO | | |
| 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 Cod. Civ.)? | NO | | |

11. Patrimonio netto

Di seguito è riportato la consistenza finale della voce Patrimonio netto al 31 dicembre 2021 e le relative movimentazioni intervenute nel corso dell'anno 2021.

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 Riclassif | 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 | 4.181.689 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.181.689 | | | |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI | 364.746.956 | 0 | 156.865.271 | 14.391.291 | 2.533.342 | 0 | 509.754.277 | 0 | 31.030.159 | -12.190.041 |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | 11.899.681 | 0 | 0 | 2.472.206 | | | 9.427.475 | 0 | 1.686.676 | -2.587.821 |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | 99.219.521 | 0 | 160.000 | 8.948.626 | 0 | 0 | 90.430.895 | 0 | 11.582.443 | -5.651.244 |
| PAA040 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | 88.037.658 | 0 | 0 | 8.664.711 | 0 | | 79.372.947 | | 11.434.970 | -5.514.802 |
| PAA050 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | 0 |
| PAA060 | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | 11.181.863 | 0 | 160.000 | 283.915 | | | 11.057.948 | | 147.473 | -136.442 |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 226.170.595 | | 156.705.271 | | | | 382.875.866 | | 8.491.660 | -13.499.142 |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 1.016.655 | 0 | 0 | 0 | 123.363 | | 1.140.018 | | 0 | 256.687 |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 26.440.503 | | 0 | 2.970.459 | 2.409.979 | | 25.880.023 | | 9.269.380 | 9.291.480 |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA110 | ALTRE RISERVE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA160 | Riserve diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | |
|----------------|---|----------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|--|-------------------|--------------------|
| | | | Giroconti e Riclassif | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) | | Copertura perdite | Sterilizzazioni | Altre motivazioni |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA200 | Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | 329.871 | 10.095 | 0 | 0 | 0 | 0 | 339.966 | | 0 | 0 |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 10.095 | -10.095 | 0 | 0 | 0 | 6.882 | 6.882 | | 0 | 0 |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 369.268.611 | 0 | 156.865.271 | 14.391.291 | 2.533.342 | 6.882 | 514.282.814 | | 31.030.159 | -12.190.041 |

Gli utilizzi per sterilizzazioni si riferiscono interamente a costi di ammortamento.

Nella *tabella 33* che segue è esposto il dettaglio dei finanziamenti per investimenti degli ultimi tre esercizi.

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 | | | | | |
|----------------|---|------------------------|-----------------------|---------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|--|---|------------------------|--------------------|------------------|
| | | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnaz | Estremi del provved | Destinaz (tipologia di beni acquisiti) | | Giroconti e Riclassif | Assegna-zioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui investiti |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | | | 16.174.178 | 0 | 0 | 1.686.676 | -2.587.821 | 11.899.681 | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | | | | | 105.339.005 | 0 | 11.114.204 | 11.582.443 | -5.651.245 | 99.219.521 | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | | | | | 104.308.256 | -17.959.641 | 161.812.782 | 8.491.660 | -13.499.142 | 226.170.595 | - |

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI | | | | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|----------------|--|------------------------|-----------------------|---------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|--|---|------------------------|--------------------|------------------|
| | | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnaz | Estremi del provved | Destinaz (tipologia di beni acquisiti) | | Giroconti e Riclassif | Assegna-zioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui investiti |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | | | 21.948 | 0 | 738.020 | 0 | 256.687 | 1.016.655 | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | | | | | 3.856.026 | 17.959.641 | 4.602.736 | 9.269.380 | 9.291.480 | 26.440.503 | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | |

Si segnala che le riserve da plusvalenze e contributi da reinvestire non risultano movimentate nell'anno 2021. Conseguentemente non vengono rappresentate le tabelle 34 e 35 in quanto prive di valori.

PN01 - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 - NO Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

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

12. Fondi per rischi e oneri

Fondi rischi

La tabella che segue mostra la consistenza iniziale, le movimentazioni e il valore finale al 31 dicembre 2021 della voce 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 | 15.661 | - | - | - | 15.661 |
| PBA010 | FONDI PER RISCHI | 24.575.130 | 2.140.144 | - | 4.659.311 | 22.055.963 |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | 8.189.413 | (400.637) | | 1.017.206 | 6.771.570 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 705.185 | 253.810 | | 390.291 | 68.704 |
| PBA040 | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | | - | - |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 14.866.425 | 1.241.981 | | 2.437.707 | 3.670.699 |
| PBA051 | Fondo rischi per franchigia assicurativa | - | | | - | - |
| PBA052 | Fondo rischi per interessi di mora | 814.107 | 1.044.990 | - | 814.107 | 1.044.990 |
| PBA060 | Altri fondi rischi | - | - | - | - | - |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE | - | - | - | - | - |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | - | | | | - |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | - | | | | - |
| PBA100 | Fondo per ripiano disavanzi pregressi | - | | | | - |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | | | | - |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | | | | - |
| PBA130 | Fondo finanziamento per ricerca | - | | | | - |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | - | | | | - |
| PBA141 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | | | | - |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | 5.901.940 | 621.106 | - | 497.438 | 6.025.609 |
| PBA151 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | - | | | | - |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 500.140 | | | 11.468 | 488.672 |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 1.848.454 | 443.507 | | 111.414 | 2.180.547 |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | - | | | - | - |

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi | Valore finale |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------|-------------------|
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 3.553.346 | 177.599 | | 374.556 | 3.356.390 |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | 16.303.280 | 16.816.797 | - | 1.996.391 | 31.123.687 |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | - | | | - | - |
| PBA230 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | 5.345.823 | 10.913.617 | | - | 16.259.440 |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.594.544 | 2.980.087 | | - | 4.574.631 |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai | 204.828 | 382.996 | | - | 587.824 |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese | 9.158.085 | 2.540.098 | | 1.996.391 | 9.701.792 |
| PBA270 | Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016 | - | | | - | - |
| PBZ999 | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 46.796.011 | 19.578.048 | - | 7.153.139 | 59.220.920 |

Le somme accantonate ai fondi rischi sono state stimate tenuto conto delle passività “potenziali” come definite al paragrafo 9 del principio contabile 31 OIC, cioè “... una situazione, una condizione o una fattispecie esistente alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d’incertezza, che al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una perdita (passività potenziale), ovvero in un utile (attività potenziale)...”.

La Regione Puglia – Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità – Sport per tutti - con nota prot. A00_168/PROT/14/04/2022/1797 avente ad oggetto “Bilancio d’esercizio 2021 – Verifica poste contabili” chiedeva di sottoporre a verifica, tra le altre, gli accantonamenti dell’esercizio e la congruità del relativo fondo rischi per contenziosi da malpractice sanitaria “anche tenendo conto delle somme mediamente liquidata negli ultimi 5 esercizi incluso il 2021...”. Con successiva nota prot. A00_168/PROT/20/04/2022/1839 specificava che la verifica degli accantonamenti e la congruità dei fondi rischi per contenzioso doveva essere eseguita anche per i fondi relativi a cause civili e contenzioso di natura giuslavoristica precisando quanto segue: “Preso atto delle disposizioni del principio contabile (OIC31), al fine di allibrare le riserve derivanti da stima delle passività potenziali, garantendo altresì una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, nelle more di una puntuale e analitica ricognizione delle somme accantonate e della adeguatezza dei fondi per passività potenziali da verificare nell’”an” e nel “quantum”,gli enti e le Aziende del D.D.R. potranno determinare gli accantonamenti nell’esercizio 2021, per ciascuno dei suddetti fondi rischi, tenendo conto anche, quale criterio determinativo, della media di quanto effettivamente utilizzato nel corso dell’ultimo quinquennio per la copertura dei costi derivanti dalla soccombenza in giudizio o dalla chiusura in via stragiudiziale dei contenziosi pendenti...”.

L’AGREF dovendo procedere alla predisposizione del Bilancio d’Esercizio 2021 e al fine di definire l’entità del “Fondo rischi liti e risarcimenti” e consentire dunque di determinare l’importo del relativo accantonamento da effettuare in sede di scritture di assestamento della contabilità, in conformità al principio contabili 31 OIC sopra riportato e tenuto conto di quanto previsto dal “Manuale delle procedure amministrativo – contabili” adottato con Delibera del Direttore Generale n. 1845 del 10/09/2020, ha proceduto ad un confronto con le strutture aziendali poste a presidio degli eventi aventi una alea di incertezza e suscettibili di produrre nel

futuro passività potenziali.

Nel dettaglio sono state coinvolte sia la Struttura Burocratico Legale (“SBL) sia la Struttura di Rischio Clinico le quali hanno prodotto le valutazioni di propria competenza anche in aderenza all’indirizzo rappresentato dalla Regione con le note sopra riportate.

A. Struttura Burocratico legale.

A riscontro della nota AGREF prot.51930 del 24/03/2022 con cui si chiedeva di comunicare:

- a. l’elenco di tutto il contenzioso legale in corso al 31/12/2021, comprensivo di tutto il contenzioso civile, con indicazione distinta di quello derivante da rischio clinico e risarcimento danni, tenuto conto altresì della franchigia applicabile, del contenzioso presso la sezione lavoro, del contenzioso amministrativo e dei rimborsi per la tutela dei dipendenti nei giudizi penali, con l’indicazione di: spese legali maturate ma non ancora fatturate e/o liquidate per oneri di difesa dell’Amministrazione; valorizzazione del rischio di soccombenza nei contenziosi, con indicazione separata della sorte capitale e delle spese legali eventualmente dovute;
- b. l’elenco delle azioni esecutive sorte negli ultimi tre esercizi e ancora pendenti alla data del 31/12/2021, distinguendo tra somme ingiunte, maggiorazioni e spese conseguenti ad eventuale precetto e somme pignorate.

La Struttura Burocratico Legale con prot. 0081535 del 16/05/2022 definiva l’elaborazione dei dati richiesti relativi al contenzioso pendente al 31/12/2021 come di seguito dettagliati.

1. Contenzioso lavoro:

- Valore della domanda Euro 2.527.936,64;
- Spese legali per la controparte in caso di soccombenza Euro 390.673,00;
- Accantonamento 12% (calcolato sul totale di Euro 2.918.609,64) pari a Euro 350.233,08;
- Spese legali di difesa dell’Amministrazione per Euro 218.470,00.

2. Contenzioso amministrativo:

- Valore della domanda Euro 1.018.000,00;
- Spese legali per la controparte in caso di soccombenza Euro 279.421,00;
- Accantonamento 46% (calcolato sul totale di Euro 1.297.421,00) pari a Euro 596.813,70;
- spese legali di difesa dell’Amministrazione per Euro 213.900,00.

3. Contenzioso penale:

- Valore della domanda Euro 700.000,00;

Nota integrativa al Bilancio 2021

- Spese legali per la controparte in caso di soccombenza Euro 12.000,00;
 - Accantonamento 30% (calcolato sul totale di Euro 712.000,00) pari a Euro 213.000,00;
 - spese legali di difesa dell'Amministrazione per Euro 12.000,00.
4. Randagismo:
- Valore della domanda Euro 534.000,00;
 - Accantonamento 30% (calcolato sul totale di Euro 534.000,00) pari a Euro 160.000,00;
 - spese legali per la controparte in caso di soccombenza Euro 13.000,00.
5. Contenzioso civile (con esclusione dei danni da malpractice sanitaria per competenza della Struttura Rischio Clinico):
- Valore della domanda Euro 26.327.509,00;
 - Spese legali per la controparte in caso di soccombenza Euro 110.200,00;
 - Accantonamento 15% (calcolato sul totale di Euro 26.437.709,00) pari a Euro 3.965.656,00;
6. Contenzioso stralcio "Ex Semeraro" (non coperto da autoassicurazione)
- Valore della domanda Euro 5.469.000,00;
 - Accantonamento 27,4% (calcolato sul totale di Euro 5.469.000,00) pari a Euro 1.500.000,00 (valore arrotondato);
 - Spese legali per la controparte in caso di soccombenza Euro 50.000,00.

Con la medesima nota la Struttura Burocratico Legale trasmetteva il report relativo ai decreti ingiuntivi e azioni esecutive degli ultimi cinque anni.

L'AGREF, effettuati i necessari riscontri contabili, determinava i seguenti accantonamenti:

- Spese legali su azioni monitorie per complessivi Euro 50.000,00;
- Interessi moratori da accantonare pari alla media degli utilizzi dell'ultimo quinquennio (2017-2021) risultata essere di Euro 1.044.989,75.

* * *

B. U.O. di Rischio Clinico e Medicina Legale

L'AGREF con nota prot. 52442 del 25/03/2022 chiedeva alla Struttura di Rischio Clinico la stima del rischio potenziale e probabile derivante da sinistri denunciati a tutto il 31/12/2021 e non ancora liquidati alla medesima data. L'Unità Operativa del Rischio Clinico con mail del 4/05/2022 inoltrava all'AGREF il report di "Risk Analysis" redatto dal broker assicurativo AON aggiornato al marzo 2022, con cui veniva fornita una dettagliata ed oggettiva rappresentazione della sinistrosità storica, nonché l'elenco dei sinistrati dall'anno 2016 all'anno 2021:

- le richieste di risarcimento danni per sinistri risultano in numero di 974 con una media annua pari a circa n. 162 richieste di risarcimento;
- lo stato delle richieste di risarcimento pervenute mostra che il 64% delle stesse risulta chiuso (623), di cui l'11% con pagamento (107) e il 53% "senza seguito" (516);
- l'importo liquidato totale nei sei anni è di Euro 12.590.659,84 con una media annua di Euro 2.098.443,31. Il dato medio risulta pertanto di molto superiore agli importi liquidati nell'anno 2020 (Euro 14.248,08) e 2021 (Euro 43.999,95);
- il totale "riservato" nei sei anni è di Euro 60.026.000,00.

Anche grazie all'utile supporto della struttura "Data & Analytics Unit Director" di AON, si individuavano gli elementi utili ai fini della stima dell'accantonamento per rischi di malpractice sanitaria dell'esercizio 2021 rispondenti anche al criterio delle somme mediamente liquidate come richiesto dalla Regione Puglia con le note sopra riportate.

Nel dettaglio la stima del rischio è fondata sui seguenti addentellati:

- i. sui dati riferiti sopra si definiva una incidenza dei risarcimenti pagati rispetto ai sinistri chiusi pari al 17,17% (107/623);
- ii. l'applicazione della percentuale del 17,17% al totale riservato di Euro 60.026.000,00 determina una prima stima del rischio di Euro 10.306.464,20;
- iii. si procedeva dunque ad una stima del rischio che tenesse conto della bassa percentuale di richieste di risarcimento liquidate a tutto marzo 2022 per gli anni 2020 e 2021, integrando il dato del rischio in misura pari alla media dell'utilizzo del fondo rischi nel quinquennio 2017/2021 pari a Euro 1.682.117,78 per i due anni riferiti e per un totale di Euro 3.364.235,56

In virtù delle suddette determinazioni la stima del rischio per malpractice è risulta essere di complessivi Euro 13.670.699,76 (Euro 10.306.464,20 + Euro 3.364.235,56).

* * *

L'AGREF tenuto conto dei fondi risultanti al 31/12/2021 procedeva alle seguenti rettifiche ed accantonamenti per rischi

| Fondi per rischi | RISCHIO AL 31/12/2021 | | | | | | | | | Valore fondo al 31/12/2021 | Residuo fondo in contabilità | Rettifiche (-) e accantonamenti (+) |
|---|-----------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------------|
| | Auto-assicurazione | F.do interessi di mora | Contenzioso lavoro | Contenzioso amministrativo | Contenzioso penale | Contenzioso civile | Randagismo | Stralcio "Semeraro" | Decreti ingiuntivi | | | |
| Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | | | | 810.713,70 | 222.000,00 | 3.965.656,31 | 173.200,00 | 1.550.000,00 | 50.000,00 | 6.771.570,01 | 7.172.207,19 | -400.637,18 |
| Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | | | 568.704,06 | | | | | | | 568.704,06 | 314.893,74 | 253.810,32 |
| Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 13.670.699,76 | | | | | | | | | 13.670.699,76 | 12.428.718,42 | 1.241.981,34 |
| Fondo interessi di mora | | 1.044.989,75 | | | | | | | | 1.044.989,75 | 0,00 | 1.044.989,75 |
| TOTALE | 13.670.699,76 | 1.044.989,75 | 568.704,06 | 810.713,70 | 222.000,00 | 3.965.656,31 | 173.200,00 | 1.550.000,00 | 50.000,00 | 22.055.963,58 | 19.915.819,35 | 2.140.144,23 |

C. Altri accantonamenti per rischi

Relativamente alla voce PBA060 "Altri fondi per rischi" si fa presente che nella tabella 36 è riportato l'accantonamento eseguito per rischi legati alla riscossione del credito vantato a titolo di canoni di locazione dovuti dalla RSSA e Centro Diurno di Mottola. Il fondo è riportato in correlazione al credito nella tabella 17 e non tra i fondi rischi.

Fondi relativi a quote inutilizzate di contributi

Nelle tabelle successive sono riportati il dettaglio delle movimentazioni e l'ammontare dei fondi al 31 dicembre 2021 relativi alla quota inutilizzata dei contributi da Regione o PA per quota F.S.R. vincolato, dei contributi da soggetti pubblici (extra fondo) e dei contributi da privati. Si omette la rappresentazione della tabella 39 "Dettaglio movimentazione quota inutilizzata contributi per ricerca" in quanto priva di valori.

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 31/12/2021 | |
|---|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|---------|
| | Esercizio | Importo contribuito | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2018 e precedenti | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | | |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | 2021 | - | B.1) Acquisti di beni | | | | | - | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | | | | Totale | - | - | - | - | |
| | 2020 | - | B.1) Acquisti di beni | | | | | - | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | | | | Totale | - | - | - | - | |
| | 2019 | 45.952 | B.1) Acquisti di beni | | | - | 3.201 | 42.751 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | | | | Totale | - | - | 3.201 | - | |
| | 2018 | 730.017 | B.1) Acquisti di beni | - | 8.575 | - | 4.573 | - | 445.921 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | - | 3.865 | | |
| B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | |
| B.6) Costi del personale | | | - | 199.182 | - | 56.433 | | | |
| Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | |
| | | | Totale | - | 207.757 | - | 64.872 | - | 11.468 |
| 2017 | 470.017 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 0 | | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | B.6) Costi del personale | - | 47.912 | | | | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | 422.106 | | | | | |

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2021 | |
|---|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2018 e precedenti | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | | Esercizio 2021 |
| | | | Totale | - 470.017 | - | - | - | |
| | 2016 | 881.735 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 0 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - 45.149 | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - 323.889 | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | - 512.697 | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | - 881.735 | - | - | - | |
| | 2015 | 972.312 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 0 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | - 972.312 | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | - 972.312 | - | - | - | |
| | 2014 | 582.039 | B.1) Acquisti di beni | | | | | - |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - 20.000 | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | - 562.039 | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | - 582.039 | - | - | - | |
| | 2013 | 758.968 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 0 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | - 758.968 | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | - 758.968 | - | - | - | |
| | 2012 | 586.215 | B.1) Acquisti di beni | | | | | - |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - 20.000 | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - 103.944 | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | - 462.271 | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |

| PBA160 | DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | FONDO AL 31/12/2021 |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| | | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | | Esercizio 2018 e precedenti | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | |
| | | | | Totale | - 586.215 | - | - | - | |
| | | 2011 | - | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | | Totale | - | - | - | - | |
| | | 2010 | 109.183 | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - 12.083 | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | - 97.100 | | | | |
| | | | | Totale | - 109.183 | - | - | - | |
| | | TOTALE | 5.136.439 | TOTALE | - 4.568.226 | - | - 68.072 | - 11.468 | 488.672 |

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

| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | FONDO AL 31/12/2021 |
|--|---|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| | | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | | Esercizio 2018 e precedenti | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | |
| | | 2021 | 542.891 | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | - 94.543 | |
| | | | | B.6) Costi del personale | | | | - 2.895 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | | | | - 2.517 | |
| | | | | Totale | - | - | - | - 99.955 | 442.936 |

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | FONDO AL 31/12/2021 | | | | |
|---|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|---------|-----------|---|---------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | | | | |
| | | | | Esercizio 2018 e precedenti | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | | | | | |
| | 2020 | 75.563 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 64.972 | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | - | 10.591 | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | |
| | | | Totale | - | - | - | 10.591 | | - | | | |
| | 2019 | 202.069 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 188.889 | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | - | 13.180 | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | |
| | | | Totale | - | - | - | 13.180 | | - | | | |
| | 2018 | 157.892 | B.1) Acquisti di beni | | | | | 98.161 | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | - | 59.133 | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | - | 598 | | | | | |
| | | | Totale | - | - | - | 59.731 | | - | | | |
| | 2017 | 398.979 | B.1) Acquisti di beni | | | - | 41.117 | - | 3.350 | 349.512 | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | - | 5.000 | | | | | |
| | | | Totale | - | - | - | 46.117 | - | 3.350 | | | |
| | 2016 | 8.184.025 | B.1) Acquisti di beni | - | 610.865 | - | 33.501 | - | 972 | 1.036.078 | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | 10.181 | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | 65.329 | - | 91.541 | | - | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | 5.399.875 | - | 31.772 | - | 26.872 | | - | 14.583 |
| | | | Altri costi (dettagliare) | - | 627.548 | - | 44.339 | - | 97.661 | | - | 92.909 |
| | | | Totale | - | 6.713.798 | - | 201.153 | - | 125.504 | | - | 107.492 |

| PBA170 | DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | FONDO AL 31/12/2021 | |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|------------------|
| | | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | | Esercizio 2018 e precedenti | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | | |
| | | 2015 | 8.849.407 | B.1) Acquisti di beni | | | | | | - |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | - 8.583.402 | | | | | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | - 266.006 | | | | | |
| | | | | Totale | - 8.849.407 | - | - | - | | |
| | | 2014 | 279.075 | B.1) Acquisti di beni | | | | | | - |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | - 279.075 | | | | | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | | | | Totale | - 279.075 | - | - | - | | |
| | | 2013 | 5.595.992 | B.1) Acquisti di beni | - 1.179.881 | | | | | 0 |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | - 4.293.926 | | | | | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | - 122.186 | | | | | |
| | | | | Totale | - 5.595.992 | - | - | - | | |
| | | 2012 | 2.608.942 | B.1) Acquisti di beni | - 100.167 | | | | | 0 |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - 239.668 | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - 746.305 | | | | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | - .349.271 | | | | | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | - 173.532 | | | | | |
| | | | | Totale | - 2.608.942 | - | - | - | | |
| | | TOTALE | 26.894.835 | TOTALE | - 24.047.215 | - 201.153 | - 255.123 | - 210.797 | | 2.180.547 |

Questa azienda non ha contributi per ricerca. Di talché non si rappresenta la tabella 39 in quanto priva di valori.

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

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | | | FONDO AL 31/12/2021 | | | |
|--|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|----------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | | | | | |
| | | | | Esercizio 2014 e precedenti | Esercizio 2015 | Esercizio 2016 | Esercizio 2017 | Esercizio 2018 | Esercizio 2019 | | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2021 | 193.662 | B.1) Acquisti di beni | | | | | | | | | 167.039 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | - 4.833 | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | - 21.790 | | |
| | | | Totale | - | - | - | - | - | - | - | - | | - 26.623 |
| | 2020 | 364.729 | B.1) Acquisti di beni | | | | | | | | - 64.570 | - 36.560 | 263.599 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | | |
| | | | Totale | - | - | - | - | - | - | - | - | - 64.570 | |
| | 2019 | 690.727 | B.1) Acquisti di beni | | | | | | | | | | 690.727 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | | |
| | | | Totale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 2018 | 839.615 | B.1) Acquisti di beni | | | | | | | | | | 839.615 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | | |
| B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | | | | | |
| B.6) Costi del personale | | | | | | | | | | | | | |
| Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | | | | | |
| Totale | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | | | FONDO AL 31/12/2021 | | |
|---|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | | | | |
| | | | | Esercizio 2014 e precedenti | Esercizio 2015 | Esercizio 2016 | Esercizio 2017 | Esercizio 2018 | Esercizio 2019 | | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 |
| | 2017 | 1.310.585 | B.1) Acquisti di beni | | | | | | | | | 1.310.585 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | | | | |
| | | | Totale | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 2016 e precedenti | 4.880.374 | B.1) Acquisti di beni | | | - 513.797 | - 82.495 | - 462.964 | - 321.267 | - 221.087 | - 1.758 | 84.825 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | - 150.925 | - 101.807 | - 185.369 | - 311.799 | - 342.822 | - 4.669 | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | - 876.851 | - 86.829 | - 194.503 | - 66.849 | - 72.491 | - 8.659 | |
| Altri costi (dettagliare) | | | | | - 109.544 | - 139.215 | - 65.080 | - 106.160 | - 56.259 | - 312.349 | | |
| Totale | | | - | - | - 1.651.118 | - 410.346 | - 907.916 | - 806.075 | - 692.659 | - 327.435 | | |
| PBA190 | TOTALE | 8.279.692 | TOTALE | - | - | - 1.651.118 | - 410.346 | - 907.916 | - 806.075 | - 757.229 | - 363.995 | 3.356.390 |

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 Cod. Civ.) ? | NO | | |

13. Trattamento di fine rapporto

La tabella seguente riporta la consistenza al 31 dicembre 2021 della voce Trattamento di fine rapporto (TFR), la quale include:

- i) la rilevazione del fondo per premi operosità relativo ai medici SUMAI;
- ii) il TFR da erogare nell'esercizio 2022 al personale sanitario religioso come da convenzione con la Congregazione delle Figlie della Madonna del Divino Amore. A tale proposito si fa presente che il personale religioso, a causa della natura convenzionale del rapporto, non è iscrivibile ai fini pensionistici e previdenziali all'INPS giusta disposizione della Legge n. 392 del 03.05.1956. L'Area Gestione Risorse Umane con determine del 15/06/2021, a seguito delle note trasmesse dalla Congregazione delle Figlie della Madonna del Divino Amore, ha deliberato di corrispondere il trattamento di fine rapporto e i correlati oneri riflessi per il periodo di prestazione del servizio da parte di Suor Mariccecchia Rosa (1/1/2004 – 31/07/2021) e Suor Anna Greco (1/1/2004 – 31/12/2007). Al 31/12/2021 è stata rilevata la sopravvenienza passiva di Euro 77.218,49 ed il correlato debito iscritto al Fondo per trattamento di fine rapporto da pagare nel 2022.

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

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
| PCA000 | FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI | 6.404.972 | 720.290 | 1.993.040 | 5.132.222 |
| PCA010 | FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI | 0 | 77.218 | | 77.218 |
| PCA020 | FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI | | | | 0 |
| PCZ999 | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 6.404.972 | 797.508 | 1.993.040 | 5.209.440 |

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|---|
| TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 Cod. Civ.)? | SI | Si rimanda a quanto descritto al punto ii). |

14. Debiti

Nella seguente tabella vengono riportati i dati relativi alla movimentazione e alla consistenza al 31 dicembre 2021 della voce Debiti

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | +/- Variazioni per riclassifica | Valore finale | di cui per fatture/note credito da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|----------------|---|------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------|---|--|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | | |
| PDA000 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | | | | | | | |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | | | | | | | |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | | | | | |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | | | | | |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | | | | | | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | | | | | | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | | | | | | | |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | | | | | |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | | | | | | | |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | | | | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | | | | | |
| PDA 100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | | | | | | | |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | | | | | | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | | | | | |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | | | | |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | | | | | | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA | | | | | | | |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | | | | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI | 3.393.845 | 3.345.974 | -2.439.038 | | 4.300.781 | 2.111.450 | |

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | +/- Variazioni per riclassifica | Valore finale | di cui per fatture/note credito da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|----------------|--|------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------|----------------|---|--|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | | |
| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 1.369.887 | 1.008.888 | -1.750.596 | | 617.356 | 99.124 | 0 |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 1.369.887 | 1.008.888 | -1.750.596 | -10.823 | 617.356 | 99.124 | |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 275.220 | 54.071 | -121.818 | | 207.473 | 7.373 | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA140 | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 1.645.107 | 1.062.959 | -1.872.414 | | 824.829 | 106.497 | 0 |

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | +/- Variazioni per riclassifica | Valore finale | di cui per fatture/note credito da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|----------------|--|--------------------|--------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|---|--|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | | |
| PDA240 | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 2.945 | 0 | 0 | | 2.945 | 0 | 0 |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali | 2.945 | 0 | 0 | | 2.945 | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI | 189.952.426 | 693.626.982 | -671.210.787 | 85.773 | 212.454.394 | 34.853.087 | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 71.443.258 | 55.669.161 | -80.987.498 | 50.376.707 | 96.501.629 | 12.582.826 | |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 77.218.551 | 57.274.832 | -83.592.463 | 55.507.425 | 106.408.344 | 22.280.415 | |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | 5.775.293 | 1.605.671 | -2.604.966 | 5.130.717 | 9.906.715 | 9.697.589 | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 118.509.168 | 637.957.821 | -590.223.289 | -50.290.934 | 115.952.765 | 22.270.261 | |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 122.269.883 | 644.411.251 | -593.105.312 | -55.421.651 | 118.154.170 | 22.270.261 | |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | 3.760.716 | 6.453.430 | -2.882.023 | -5.130.717 | 2.201.405 | | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI | 15.420.122 | 570.104.777 | -568.428.755 | | 17.096.144 | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 16.319.566 | 336.441.584 | -336.232.647 | | 16.528.502 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI | 6.299 | 979.122.226 | -995.506.336 | | 36.012.639 | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 23.503.131 | 678.949.281 | -686.708.970 | | 15.743.442 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | 6.299 | 0 | 0 | | 6.299 | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi | 28.887.319 | 300.172.945 | -308.797.366 | | 20.262.898 | -189.387 | |

I debiti verso fornitori (voce PDA 280) pari a complessivi Euro 212.454.394, sono riclassificati ai fini del Bilancio in funzione della suddivisione tra debiti verso erogatori di prestazioni sanitarie e debiti verso altri fornitori attesa la natura della prestazione fornita.

Si riporta di seguito il valore dei debiti iscritti in bilancio, evidenziando l'ammontare della relativa voce in esame per anno di formazione. Come già evidenziato per i crediti, i dati espressi sono il risultato della procedura "Stratificazione" del sistema gestionale "AREAS", in uso presso questa Azienda, rettificato a seguito delle anomalie riscontrate e condivise con la software house Engineering nel mese di dicembre 2021.

Tab. 43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|-------------------------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
| | | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| PDA000 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | | | | | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | - | - | - | - |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | - | | - |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | | | - |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | | | | | - |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | | | | | - |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | | | | | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | | | | | - |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | | | - |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | | | - |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | | | | | - |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | | | | | - |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | | | - |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | | - |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | | | | | - |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA | | | | | - |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | | | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI | 1.113.055 | 30 | 830.655 | 669.861 | 1.687.182 |
| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | (482) | - | 1.339 | 8.149 | 608.351 |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - | - | - |

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--|-------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | (482) | - | 1.339 | 8.149 | 608.351 |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | - | - | - | - |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| PDA220 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 16.504 | 1.735 | 128.161 | 40.261 | 20.812 |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | - | - | - | - | - |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | - | - | - | - |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | - | - | - | - |
| PDA140 | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 16.021 | 1.735 | 129.500 | 48.410 | 629.163 |
| PDA240 | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 2.945 | - | - | - | - |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali | 2.945 | - | - | - | - |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - | - |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate | - | - | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI | 26.530.281 | 3.262.286 | 16.060.485 | 19.795.404 | 146.805.939 |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 14.316.922 | 1.580.883 | 12.011.640 | 12.828.733 | 55.763.451 |

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 16.673.973 | 1.580.883 | 14.422.255 | 14.510.424 | 59.220.809 |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | 2.357.051 | - | 2.410.616 | 1.681.691 | 3.457.358 |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 12.213.359 | 1.681.403 | 4.048.845 | 6.966.671 | 91.042.487 |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 12.207.343 | 1.681.039 | 4.648.353 | 6.969.910 | 92.647.525 |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | (6.015) | (365) | 599.508 | 3.239 | 1.605.038 |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | | | - |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI | (257) | (86) | 568.461 | 542.053 | 15.985.973 |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 22.943 | (35.564) | 1.058.635 | 1.687.418 | 13.795.071 |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI | 5.132.770 | 295.704 | 827.617 | 529.535 | 29.227.013 |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | | | - |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 1.048.656 | - | 147.808 | 56.603 | 14.490.375 |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | 6.299 | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi | 4.084.115 | 295.704 | 673.511 | 472.931 | 14.736.637 |

CIRCULARIZZAZIONE DEBITI VERSO FORNITORI

Il Collegio Sindacale di questa ASL Ta ha provveduto anche per l'esercizio 2021 alla circularizzazione dei debiti verso fornitori dell'Asl Taranto al 31/12/2021 selezionando, attraverso la tecnica del campionamento nell'ambito di intervalli di importo, n. 124 fornitori ai quali con PEC del 16 marzo 2022 è stato chiesto di fornire estratto conto al 31/12/2021.

In risposta alla nota inviata sono pervenute n. 79 risposte oltre una risposta da parte del Cliente Soc. Coop. Auxilium in quanto contestualmente fornitore dell'ASL Ta e un riscontro eseguito a seguito di richiesta di conferma del saldo pervenuta all'ASL Ta.

La Struttura di Contabilità e Bilancio, acquisiti gli estratti conto ed ogni documentazione pervenuta, provvedeva ad effettuare un'attività di verifica e riscontro con i dati contabili aziendali.

Gli esiti dei predetti riscontri, forniti al Collegio Sindacale l'11 maggio 2022 sono agli atti della riunione dell'organo di controllo tenutasi in pari data e sono riportati nell'allegato 2 "Quadro sinottico riconciliazioni posizioni fornitori a seguito circularizzazione" che rappresenta parte integrante della presente nota integrativa.

Di seguito è evidenziato l'ammontare dei debiti con l'indicazione del relativo orizzonte temporale di scadenza.

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 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | | |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | - | - |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | | |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | | |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | - | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | - | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | - | | |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | - | | |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | | |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | | |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | | |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | | |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA | - | | |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI | 4.300.782 | | |
| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 695.207 | - | - |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | | |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | | |

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|--|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 67.028 | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 628.179 | | |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | | |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | | |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 207.473 | | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | - | - | - |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | | |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | | |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | | |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | | |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | | |
| PDA140 | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 902.680 | - | - |
| PDA240 | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 2.945 | - | - |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali | 2.945 | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali | - | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate | - | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI | 212.454.394 | - | - |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 96.501.629 | - | - |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 106.408.344 | | |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | 9.906.715 | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 115.952.765 | - | - |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 118.154.170 | | |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | 2.201.405 | | |

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|--|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI | 17.130.968 | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 16.431.622 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI | 35.662.639 | - | - |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | - | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 15.393.442 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | 6.299 | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi | 20.262.898 | | |

Questa azienda non ha in corso contratti di mutuo e né ha stipulato mutui nel 2021. Di talché non si rappresenta la tabella 45 in quanto priva di valori.

Si riporta di seguito il dettaglio dei debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni per ogni singola azienda sanitaria pubblica della Regione.

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

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI | | | 81.357 |
| AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA "OSPEDALI RIUNITI" DI FOGGIA | | | 29.977 |
| AZIENDA SANITARIA LOCALE BAT | | | 66.699 |
| AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BARI | | | 252.506 |
| AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BRINDISI | | | 6.171 |
| AZIENDA SANITARIA LOCALE DI FOGGIA | | | 25 |
| AZIENDA SANITARIA LOCALE DI LECCE | | | 78.210 |
| ISTITUTO TUMORI GIOVANNI PAOLO II° IRCCS | | | 2.214 |
| REGIONE PUGLIA | | | 1.073 |

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|--|---------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | FATTURE DA RICEVERE | | | 99.124 |
| PDA210 | TOTALE | - | - | 617.356 |

DB01 – Transazioni

DB01 - NO I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionale

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 Cod. Civ.)? | NO | | |

15. Ratei e risconti passivi

La composizione delle voci Ratei passivi viene di seguito riportata.

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

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|----------------|----------------------|
| PEA010 | Ratei passivi | | |
| | Acqua e fogna | 50.401 | |
| | Canoni di noleggio macchinari | 819 | |
| | Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie | 1.905 | |
| | Canoni leasing oper. per centri elettrocont. e assimil. | 2.261 | |
| | Convenzioni per trasporti sanitari 118 | 9.518 | |
| | Manutenz. ordinaria su attrezz. tecnico scient. sanit | 6.634 | |
| | Telefono | 14.786 | |
| | Canone di noleggio per centri elettrocont. e assimil. | 44.861 | |
| | Compensi per collegio sindacale | 4.489 | |
| | Serv. san. appaltati in service o global service | 25.737 | |
| | | | |
| PEA020 | Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | |
| | | | |
| PEA000 | TOTALE | 161.410 | |

Si omette la rappresentazione della tabella n. 48 "Risconti passivi" in quanto priva di valori.

| 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 Cod. Civ.)? | NO | |

16. Conti d'ordine

I conti d'ordine non sono stati movimentati non sussistendone i presupposti. Non si rappresenta, pertanto la relativa tabella 49 in quanto priva di valori.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

Al 31 dicembre 2021 l'ammontare delle voci di ricavo relative ai contributi in c/esercizio è la seguente.

Tab. 50 - Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|----------------|---|-----------------|----------|-------|------|
| AA0030 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 1.024.478.755 | | | |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0 | | | |

L'informativa relativa ai contributi in c/esercizio assegnati a questa Azienda è di seguito riportata.

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: | | | | 1.053.120.516 | 1.053.120.516 | |
| AA0030 | Quota F.S. regionale - indistinto: | | | | 1.024.323.224 | | 761.100.00005 |
| AA0031 | Finanziamento indistinto | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni | 999.044.593 | | 761.100.00005 |
| AA0032 | Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | | | | 25.278.631 | | 761.100.00006 |
| | Contributi per emergenza Covid-19 indistinto | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 19.705.799 | | |
| | Potenziamento CSM | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 438.410 | | |
| | Potenziamento NPIA | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 16.029 | | |
| | Contributi Progetto IMA-SCA | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 1.507.340 | | |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|--------------------------------|------------|--|-------------------|--------------------|---------------|
| | Progetti da Dief | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 3.611.053 | | |
| AA0034 | Funzioni - Pronto Soccorso | | | | 0 | | 761.100.00011 |
| AA0035 | Funzioni - Altro | | | | 0 | | 761.100.00012 |
| AA0036 | Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | 0 | | 761.100.00020 |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | 28.797.292 | | |
| | Finanziamento Esclusività | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 0 | | 761.110.00036 |
| | Finanziamento Extracomunitari | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 1.549.696 | | 761.110.00037 |
| | Finanziamento Obiettivi di Piano | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 24.361.673 | | 761.110.00038 |
| | Finanziamenti Medici Borsisti | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 409.034 | | 761.110.00070 |
| | Finanziamento Penitenziaria | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 1.949.900 | | 761.110.00090 |
| | Remunerazione a farmacie per attivita' di contrasto a patologie infettive | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 526.989 | | 761.110.00400 |
| AA0050 | EXTRA FONDO: | | | | 41.648.661 | 41.648.661 | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 15.248.259 | | |
| | Sussidi per Infermi di Mente | DET. REGIONE N. 855/2021 | 31/05/2021 | Legge regionale 16 aprile 2007, n. 10, art 32. Interventi socio-assistenziali collegati all'assistenza psichiatrica. Assegnazione risorse finanziarie per l'anno 2021. | 171.141 | | 761.110.00020 |
| | Rimborsi Spese per Trapianti | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 450.000 | | 761.110.00025 |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|--|--|---|-------------------|--------------------|---------------|
| | Assegn. per altri progr. e prog. non ricomp. nel FSR | DET. REGIONE N. 38/2021 - DET. REGIONE N. 185/2021 - DET. REGIONE N. 49/2021 | 18/02/2021 28/06/2021 02/11/2021 | D.G.R. 302 del 22/03/2016 e s.m.i. "Piano Regionale della Prevenzione 2014-2018": Programma finalizzato all'adozione di stili di vita salutari e di promozione e potenziamento dei fattori di protezione (life skill, empowerment) nella popolazione scolastica denominato "ATTIVAMENTE SANI" – Liquidazione seconda trince ASL BR e TAContributi straordinari alla Aziende Sanitarie per il finanziamento di corsi RBT e corsi di aggiornamento per il personale dei centri CAT e per progetti pilota nel campo della gestione dell'autismo. Art. 94 L.R. N. 67/2018 (bilancio 2019). - Del. G.R. 07 giugno 2017, n. 898 "L. R. n. 8 del 2 maggio 2017. "Contributi a sostegno dell'acquisto di parrucche a favore di pazienti oncologici sottoposti a chemioterapia". Indirizzi operativi. Impegno contabile e liquidazione del Fondo per i contributi per le parrucche – annualità 2021 - in favore delle ASL pugliesi . | 173.015 | | 761.110.00080 |
| | Assegno di cura SLA | DGR N. 775/2021 DGR N. 1428/2021 DGR N. 2076/2021 | 10/05/2021 01/09/2021 13/12/2021 | PROSECUZIONE CONTRIBUTO ECONOMICO COVID-19 ANNO 2021 | 9.723.600 | | 761.110.00140 |
| | Contributi ABA | DET. REGIONE N. 192/2022 | 06/06/2022 | FONDO 2021 - CAP. 712047 "CONTRIBUTO AI CITTADINI PUGLIESI CHE SI AVVALGONO DEL METODO ABA EX ART. 9 LR 45/2008. DGR N. 1340 DEL 5-6-2015". ATTO DI LIQUIDAZIONE DI € 1.100.000,00 ALLE AA.SS.LL. | 195.495 | | 761.110.00170 |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|--|------------|--|-------------------|--------------------|---------------|
| | Accordo integrativo MMG,PLS,118 da DIEF | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 4.535.008 | | 761.110.00300 |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | | | | 0 | | 761.120.00030 |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | | | | 0 | | 761.120.00035 |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | | | 0 | | 761.120.00025 |
| AA0120 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 3.569.402 | | 761.120.00020 |
| | CONTRIBUTO ABBATTIMENTO LISTE D'ATTESA 2021 - DGR 1941/2021 | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 3.569.402 | | |
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro: | | | | 956.247 | | 761.120.00022 |
| | PROGETTO GIOCO DI AZZARDO PATOLOGICO | DET. REGIONE: N. 41/2021, N. 196/2021, N. 250/2021 | 16/02/2021 | LEGGE 28 DICEMBRE 2015, N. 208(LEGGE DI STABILITÀ 2016). FONDO 2016 MINISTERO DELLA SALUTE, PER IL GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO". ASSEGNAZIONE IN FAVORE DELLE AA.SS.LL | 474.460 | | |
| | INDENNITA' A FAVORE DEI CENTRI DIURNI PER EMERGENZA COVID-19 - D.L. 34/2020 CONVERTITO IN LEGGE N. 77 DEL 17.07.2020 | DET. REGIONE: N. 309/2021 | 19/11/2021 | Attribuzione di indennità a favore dei Centri diurni in conseguenza dell'emergenza Covid-19 - D.L. 34/2020, art. 104, comma 3, convertito in L. il 17 luglio 2020, n. 77 - DPCM 23 luglio 2020 - Riparto, liquidazione e pagamento in favore delle AA.SS.LL. | 103.390 | | |
| | ASSEGNAZIONE QUOTE INTESA 45/2021 | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 378.397 | | |
| AA0141 | Contributi da Ministero della Salute (extra fondo): | | | | 0 | | |
| | | | | | | | |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|--------------------------------|------------|--|-------------------|--------------------|---------------|
| | | | | | | | |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: | | | | 4.761.988 | | 761.110.00010 |
| | ULTERIORE CONTRIBUTO COVID EXTRA FONDO (ART. 11 DL 4/2022 E ART. 26 DL 17/2022) | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 4.761.988 | | |
| | Progetto | | | | | | |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92: | | | | 3.314.134 | | 761.110.00005 |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro: | | | | 13.798.631 | | |
| | Contrib. da altri enti dello Stato | NOTA REGIONE AOO_168/PROT/2849 | 27/06/2022 | Bilancio d'esercizio 2021. Assegnazioni. | 12.698.179 | | 761.115.00005 |
| | Contrib. in c/eserc. da Comuni | | | | 1.012.622 | | 761.120.00005 |
| | Contrib. in c/eserc. da altri Enti | | | | 87.830 | | 761.120.00015 |
| AA0171 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | | | | 0 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | PER RICERCA: | | | | | | |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente: | | | | 0 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: | | | | 0 | | |
| | Progetto | | | | | | |
| | Progetto | | | | | | |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: | | | | 0 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca: | | | | 0 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| AA0230 | CONTRIBUTI DA PRIVATI: | | | | 206.904 | 19.509 | |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---|--------------------------|------------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| | DONAZIONE ASSOCIAZIONE "GENITORI DI TARANTO ONCOEMATOLOGIA-Odv -ETS" PER ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA | D.G. ASL TA n. 1412/2021 | 22/06/2021 | ACCETTAZIONE DONAZIONE ASSOCIAZIONE "GENITORI DI TARANTO ONCOEMATOLOGIA-Odv -ETS" PER ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA | 15.000 | | 761.135.00005 |
| | DONAZIONE ASSOCIAZIONE INTERNATIONAL INNER WHEEL ITALIA DISTRETTO 210 PER ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA | D.G. ASL TA n. 1859/2021 | 13/09/2021 | ACCETTAZIONE DONAZIONE ASSOCIAZIONE INTERNATIONAL INNER WHEEL ITALIA DISTRETTO 210 PER ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA | 3.000 | | 761.135.00005 |
| | DONAZIONE ASTRAZENECA S.P.A. PER SC ANATOMIA PATOLOGICA PO SS. ANNUNZIATA | D.G. ASL TA n. 1850/2021 | 08/09/2021 | ACCETTAZIONE DONAZIONE ASTRAZENECA S.P.A. PER SC ANATOMIA PATOLOGICA PO SS. ANNUNZIATA | 10.000 | | 761.135.00005 |
| | DONAZIONE SIA S.P.A. PER S. C. PEDIATRIA P.O. SS. ANNUNZIATA | D.G. ASL TA n. 2516/2021 | 03/12/2021 | ACCETTAZIONE DONAZIONE SIA S.P.A. PER S. C. PEDIATRIA P.O. SS. ANNUNZIATA | 30.000 | | 761.135.00005 |
| | Contributi da privati per iscrizione volontaria al SSN ex art 34 D lgs 286/1998 | | | | 7.100 | | 761.135.00005 |
| | Altri Contributi da privati | | | | 141.803 | | 761.135.00100 |
| AA0010 | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | | | | 1.094.976.081 | 1.094.788.686 | |

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 | 1.053.120.516 | 2.409.979 | 23% |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | 15.248.259 | | 0 |
| AA0110 | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 4.525.649 | | 0 |
| AA0180 | Contributi in c/esercizio per ricerca | 0 | | 0 |
| AA0230 | Contributi in c/esercizio da privati | 206.904 | | 0 |
| | Totale | 1.073.101.327 | 2.409.979 | 22% |

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

La composizione della voce Ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità è di seguito riportata.

Tab. 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | POLICLINICO BA | ASL BAT | ASL BR | ASL LE | IRCCS GIOVANNI PAOLO II - BARI | IRCCS DE BELLIS | TOTALE |
|----------------|---|----------------|---------|--------|--------|--------------------------------|-----------------|-------------------|
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | | | | | | | 33.521.560 |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | 17.244.498 |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | 5.359.118 |
| AA0361 | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | | | | | | | 0 |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | 6.654.635 |
| AA0380 | Prestazioni di File F | | | | | | | 3.512.363 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | 100.605 |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | 631.508 |
| AA0410 | Prestazioni termali | | | | | | | 0 |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | 0 |
| AA0421 | Prestazioni assistenza integrativa | | | | | | | 0 |
| AA0422 | Prestazioni assistenza protesica | | | | | | | 0 |
| AA0423 | Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera | | | | | | | 0 |
| AA0424 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | 14.130 |
| AA0425 | Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | | | | | | | 0 |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | 4.703 |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | 9.767.000 |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | 8.099.000 |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | 671.000 |
| AA0471 | Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero | | | | | | | 0 |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | 0 |
| AA0490 | Prestazioni di File F | | | | | | | 499.000 |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | 130.000 |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | 222.000 |
| AA0520 | Prestazioni termali | | | | | | | 0 |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | 146.000 |
| AA0541 | Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) | | | | | | | 0 |
| AA0542 | Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) | | | | | | | 0 |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | 0 |
| AA0560 | Ricavi per differenziale tariffe TUC | | | | | | | 0 |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | POLICLINICO BA | ASL BAT | ASL BR | ASL LE | IRCCS GIOVANNI PAOLO II - BARI | IRCCS DE BELLIS | TOTALE |
|----------------|---|----------------|---------|--------|--------|--------------------------------|-----------------|-------------------|
| AA0561 | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | | | | | | | 0 |
| AA0580 | Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | | | | | | | 0 |
| AA0590 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | | | | | | | 0 |
| AA0620 | Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | | | | | | 0 |
| AA0630 | Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | | | | | | 0 |
| AA0631 | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | | | | | | 0 |
| AA0640 | Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | | | | | | 0 |
| AA0650 | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | | | | | | 0 |
| EA0080 | Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | | | | | | 0 |
| EA0180 | Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | | | | | | 0 |
| | TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | | | | | | | 43.288.560 |
| | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | 5.351 | 763 | 7.116 | 52.285 | 42.171 | 2.576 | 110.262 |
| | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | 0 |
| | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 5.351 | 763 | 7.116 | 52.285 | 42.171 | 2.576 | 110.262 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | | | | | | | 33.631.822 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | 9.767.000 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | 43.398.822 |

La tabella seguente evidenzia il dettaglio dei ricavi conseguiti e dei costi sostenuti per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia nell'esercizio 2021.

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 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 10.778 | 0 | 10.778 | #DIV/0! |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 1.962.201 | 1.401.942 | 560.259 | 40 |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0720 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 10.900 | -10.900 | -100 |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0670 | TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | 1.972.979 | 1.412.842 | 560.137 | 40 |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 1.443.079 | 1.028.369 | 414.710 | 40 |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1250 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1200 | TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | 1.443.079 | 1.028.369 | 414.710 | 40 |
| | Indennità di esclusività medica per attività di libera professione | | | 0 | 0 |
| YA0040 | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 103.831 | 76.752 | 27.078 | 35 |
| | Costi diretti aziendali | | | 0 | 0 |
| | Costi generali aziendali | | | 0 | 0 |
| | Fondo di perequazione | 77.933 | 49.068 | 28.865 | 59 |
| | TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | 181.763 | 125.820 | 55.943 | 44 |
| | RICAVI - COSTI INTRAMOENIA | 348.137 | 258.652 | 89.484 | 35 |

Al 31 dicembre 2021 non sono stati rilevati rimborsi derivanti da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione relativi all'acquisto di beni e, pertanto, non si rappresenta la relativa tabella 55 in quanto priva di valori..

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

19. Acquisti di beni

La composizione della voce Acquisti di beni sanitari per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è la seguente.

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|----------------|--|--------------------|-----------|--------------------|
| | | Diretta | Per conto | |
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 100.412.266 | | 100.412.266 |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 97.175.571 | | 97.175.571 |
| BA0050 | Medicinali senza AIC | 73.455 | | 73.455 |
| BA0051 | Ossigeno e altri gas medicali | 3.163.240 | | 3.163.240 |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale | - | | - |
| BA0250 | Prodotti dietetici | 2.068.862 | | 2.068.862 |
| | TOTALE | 102.481.128 | - | 102.481.128 |

Nel corso dell'esercizio 2021 questa Azienda non ha acquisito beni da Aziende Sanitarie pubbliche, conseguentemente, non si rappresenta la relativa tabella 57 in quanto priva di valori..

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, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? | NO | |

| Informazione | Caso presente in | | Se sì, illustrare |
|--|------------------|--|-------------------|
| | azienda? | | |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | | |

20. Acquisti di servizi

Di seguito viene riportato il dettaglio degli acquisti di servizi sanitari in mobilità.

Tab. 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | ASL BA | ASL BR | POLICLINICO BA | IRCCS DE BELLIS | IRCCS G. PAOLO II | A.O. UNIVERSITARIA DI FOGGIA OSP. RIUNITI | ASL FG | TOTALE |
|----------------|---|--------|--------|----------------|-----------------|-------------------|---|--------|-------------------|
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | | | | | | | | 59.298.529 |
| BA0061 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | | | | | | 0 |
| BA0470 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | 200.145 |
| BA0510 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | 667.843 |
| BA0540 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | 11.436.466 |
| BA0541 | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | | | | | 0 |
| BA0650 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | | | | | | | | 279.381 |
| BA0710 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | 0 |
| BA0760 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | 0 |
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | | | | | | 37.152.079 |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | 0 |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | | | | | | | | 9.326.097 |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | 236.518 |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | 0 |
| BA1150 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria: | | | | | | | | 0 |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | 38.956.000 |
| BA0062 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | | | | | | | | 0 |
| BA0090 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale | | | | | | | | 0 |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | 335.000 |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | 546.000 |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | 6.254.000 |
| BA0561 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | | | | | | | | 0 |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | 0 |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | ASL BA | ASL BR | POLICLINICO BA | IRCCS DE BELLIS | IRCCS G. PAOLO II | A.O. UNIVERSITARIA DI FOGGIA OSP. RIUNITI | ASL FG | TOTALE |
|----------------|---|----------------|----------|----------------|-----------------|-------------------|---|-----------|-------------------|
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | 0 |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | | | | | | 29.229.000 |
| BA0990 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F | | | | | | | | 1.862.000 |
| BA1060 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | 569.000 |
| BA1120 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | 161.000 |
| | TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B) | | | | | | | | 98.254.529 |
| | COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | 328.210 | 0 | 77.281 | 802 | 11.948 | 38.744 | 25 | 457.010 |
| | COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | 0 |
| | TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 328.210 | 0 | 77.281 | 802 | 11.948 | 38.744 | 25 | 457.010 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | | | | | | | | 59.755.539 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | 38.956.000 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | 98.711.539 |

La composizione della voce Acquisti di servizi sanitari per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è di seguito evidenziata

Tab. 59 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari -1 parte

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|--------------|
| BA0410 | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | 82.649.815,43 | 79.787.025,89 | 2.862.789,54 | 3,59% |
| BA0420 | - da convenzione: | 82.114.670,43 | 79.216.198,89 | 2.898.471,54 | 3,66% |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | 55.270.848,95 | 52.232.675,30 | 3.038.173,65 | 5,82% |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | 10.877.048,39 | 10.645.548,10 | 231.500,29 | 2,17% |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | 9.681.297,64 | 8.815.803,80 | 865.493,84 | 9,82% |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 6.285.475,45 | 7.522.171,69 | (1.236.696,24) | -16,44% |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 200.145,00 | 186.150,00 | 13.995,00 | 7,52% |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 335.000,00 | 384.677,00 | (49.677,00) | -12,91% |
| BA0490 | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | 88.110.864,61 | 86.923.409,58 | 1.187.455,03 | 1,37% |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|
| BA0500 | - da convenzione | 86.897.021,61 | 85.509.159,58 | 1.387.862,03 | 1,62% |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | 667.843,00 | 572.674,00 | 95.169,00 | 16,62% |
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | 546.000,00 | 841.576,00 | (295.576,00) | -35,12% |
| BA0530 | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 58.562.714,38 | 55.674.418,05 | 2.888.296,33 | 5,19% |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 11.436.466,00 | 8.890.019,00 | 2.546.447,00 | 28,64% |
| BA0541 | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0551 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | 6.254.000,00 | 7.523.309,00 | (1.269.309,00) | -16,87% |
| BA0561 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | 10.489.363,07 | 10.286.509,00 | 202.854,07 | 1,97% |
| BA0580 | - da privato: | 30.382.885,31 | 28.974.581,05 | 1.408.304,26 | 4,86% |
| BA0590 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | 738.501,00 | 594.264,00 | 144.237,00 | 24,27% |
| BA0591 | <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | - | - | - | - |
| BA0600 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i> | 6.835.689,00 | 6.397.826,00 | 437.863,00 | 6,84% |
| BA0601 | <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati</i> | - | - | - | - |
| BA0610 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i> | - | - | - | - |
| BA0611 | <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private</i> | - | - | - | - |
| BA0620 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i> | 22.808.695,31 | 21.982.491,05 | 826.204,26 | 3,76% |
| BA0621 | <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati</i> | - | - | - | - |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| BA0631 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| BA0640 | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | 30.391.750,01 | 27.243.233,36 | 3.148.516,65 | 11,56% |
| BA0650 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 279.381,00 | 336.289,00 | (56.908,00) | -16,92% |
| BA0660 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0670 | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | - | - | - | - |
| BA0680 | - da privato (intraregionale) | 28.681.412,88 | 25.514.558,57 | 3.166.854,31 | 12,41% |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | 1.430.956,13 | 1.392.385,79 | 38.570,34 | 2,77% |
| BA0700 | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | 8.549.236,79 | 8.588.586,90 | (39.350,11) | -0,46% |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0740 | - da privato | 8.549.236,79 | 8.588.586,90 | (39.350,11) | -0,46% |
| BA0750 | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | 8.734.707,96 | 7.713.561,53 | 1.021.146,43 | 13,24% |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0790 | - da privato | 8.734.707,96 | 7.713.561,53 | 1.021.146,43 | 13,24% |
| BA0800 | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | 160.508.402,61 | 158.021.386,84 | 2.487.015,77 | 1,57% |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 37.152.079,00 | 32.277.253,00 | 4.874.826,00 | 15,10% |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | 29.229.000,00 | 38.547.337,00 | (9.318.337,00) | -24,17% |
| BA0840 | - da privato: | 94.127.323,61 | 87.196.796,84 | 6.930.526,77 | 7,95% |
| BA0850 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | 2.882.346,00 | 2.680.843,00 | 201.503,00 | 7,52% |
| BA0860 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i> | 13.230.513,00 | 11.318.582,00 | 1.911.931,00 | 16,89% |
| BA0870 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i> | 78.014.464,61 | 73.197.371,84 | 4.817.092,77 | 6,58% |
| BA0880 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i> | - | - | - | - |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| BA0900 | ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | 21.965.525,78 | 20.558.336,59 | 1.407.189,19 | 6,84% |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | 146.004,00 | 6.344,00 | 139.660,00 | 2201,45% |
| BA0940 | - da privato (intra-regionale) | 21.118.190,06 | 19.850.528,62 | 1.267.661,44 | 6,39% |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | 701.331,72 | 701.463,97 | (132,25) | -0,02% |
| BA0960 | ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | 13.766.127,00 | 13.926.503,00 | (160.376,00) | -1,15% |
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale | 9.326.097,00 | 8.768.270,00 | 557.827,00 | 6,36% |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | 1.862.000,00 | 2.665.621,00 | (803.621,00) | -30,15% |
| BA1000 | - da privato (intra-regionale) | 2.578.030,00 | 2.492.612,00 | 85.418,00 | 3,43% |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| BA1030 | ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | 844.407,68 | 816.797,19 | 27.610,49 | 3,38% |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale | 236.518,00 | 163.983,00 | 72.535,00 | 44,23% |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | 569.000,00 | 626.447,00 | (57.447,00) | -9,17% |
| BA1070 | - da privato | 38.889,68 | 26.367,19 | 12.522,49 | 47,49% |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | TOTALE | 474.083.552,25 | 459.253.258,93 | 14.830.293,32 | 3,23% |

Tab. 65 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| BA1090 | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 13.524.095,19 | 13.452.515,54 | 71.579,65 | 0,53% |
| BA1100 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA1110 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA1120 | - da pubblico (Extraregione) | 161.000,00 | 397.233,00 | (236.233,00) | -59,47% |
| BA1130 | - da privato | 13.363.095,19 | 13.055.282,54 | 307.812,65 | 2,36% |
| BA1140 | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | 22.832.821,79 | 22.476.381,64 | 356.440,15 | 1,59% |
| BA1151 | Assistenza domiciliare integrata (ADI) | - | - | - | - |
| BA1152 | Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - |
| BA1160 | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | #DIV/0! |
| BA1161 | - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | - | - | - | - |
| BA1170 | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | 14.972,72 | 28.718,85 | (13.746,13) | - |
| BA1180 | - da privato (intraregionale) | 22.508.750,68 | 22.165.039,51 | 343.711,17 | 1,55% |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | 309.098,39 | 282.623,28 | 26.475,11 | 9,37% |
| BA1200 | COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 1.443.079,31 | 1.028.369,37 | 414.709,94 | 40,33% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | - | - | - | - |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 1.443.079,31 | 1.028.369,37 | 414.709,94 | 40,33% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | - | - | - | - |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|
| BA1250 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | - | - | - | - |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA1280 | RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI | 16.134.520,12 | 17.099.327,17 | (964.807,05) | -5,64% |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | 71.992,73 | 21.683,37 | 50.309,36 | 232,02% |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | 121.276,86 | 59.105,48 | 62.171,38 | 105,19% |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | 3.314.134,13 | 3.750.675,60 | (436.541,47) | -11,64% |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | 12.627.116,40 | 13.267.862,72 | (640.746,32) | -4,83% |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| BA1341 | Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | - | - | - | - |
| BA1350 | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE | 10.870.556,78 | 4.774.054,82 | 6.096.501,96 | 127,70% |
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 10.870.556,78 | 4.774.054,82 | 6.096.501,96 | 127,70% |
| BA1390 | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 8.415.797,63 | 3.058.016,48 | 5.357.781,15 | 175,20% |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 493.007,45 | 63.976,60 | 429.030,85 | 670,61% |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 1.594.920,14 | 1.369.268,78 | 225.651,36 | 16,48% |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - area sanitaria | - | - | - | - |
| BA1430 | Lavoro interinale - area sanitaria | - | - | - | - |
| BA1440 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 366.831,56 | 282.792,96 | 84.038,60 | 29,72% |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | - | - | - | - |
| BA1460 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| BA1470 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | - |
| BA1480 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1490 | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 9.107.387,46 | 5.980.285,84 | 3.127.101,62 | 52,29% |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 456.267,49 | 335.684,70 | 120.582,79 | 35,92% |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 30.955,13 | 42.323,02 | (11.367,89) | -26,86% |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|
| BA1520 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 96.591,92 | 43.680,19 | 52.911,73 | 121,13% |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 8.523.572,92 | 5.558.597,93 | 2.964.974,99 | 53,34% |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | - | - | - | - |
| BA1541 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | - | - | - | - |
| BA1542 | Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | - | - | - | - |
| BA1550 | COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC | - | - | - | - |
| | TOTALE | 73.912.460,65 | 64.810.934,38 | 9.101.526,27 | 14,04% |

Tab. 66 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

| CODICE MOD. CE | 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 |
|----------------|--|--|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|---|--|----------------|
| BA0580 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - da privato | | | | | | | | 30.382.885 | | | |
| BA0630 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione) | | | | | | | | - | | | |
| BA0680 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa - da privato (intra-regionale) | | | | | | | | 28.681.413 | | | |
| BA0690 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa - da privato (extraregionale) | | | | | | | | 1.430.956 | | | |
| BA0740 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa - da privato | | | | | | | | 8.549.237 | | | |
| BA0790 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica - da privato | | | | | | | | 8.734.708 | | | |
| BA0840 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - da privato | | | | | | | | 94.127.324 | | | |
| BA0890 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mob. att. in compens.) | | | | | | | | - | | | |

Altre informazioni relative agli acquisti di servizi sanitari.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|----|--|
| AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | SI | L'incremento dei costi per servizi sanitari è in gran parte ascrivibile all'aumento delle prestazioni aggiuntive sia della dirigenza medica sia del comparto sanitario conseguenti alla campagna vaccinale 2021. |

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 - SI Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. Per tali disallineamenti sono stati rilevati crediti per note di credito da ricevere.

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

AS03 - SI Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.

La tabella seguente evidenzia il dettaglio della spesa imputata alla voce Acquisti di servizi non sanitari sostenuta nell'esercizio 2021.

Tab. 67 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| BA1570 | SERVIZI NON SANITARI | 83.381.621 | 80.919.445 | 2.462.176 | 3,04% |
| BA1580 | Lavanderia | 3.235.835 | 3.062.180 | 173.655 | 5,67% |
| BA1590 | Pulizia | 6.742.852 | 6.617.214 | 125.637 | 1,90% |
| BA1601 | Mensa dipendenti | - | - | - | - |
| BA1602 | Mensa degenti | 3.536.466 | 3.969.653 | (433.187) | -10,91% |
| BA1610 | Riscaldamento | 4.847.919 | 5.121.028 | (273.109) | -5,33% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 10.072.928 | 9.453.388 | 619.540 | 6,55% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 42.121 | 91.630 | (49.509) | -54,03% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 1.632.675 | 1.186.405 | 446.269 | 37,62% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 771.609 | 611.797 | 159.811 | 26,12% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 5.209.694 | 5.439.486 | (229.792) | -4,22% |
| BA1670 | Altre utenze | 873.049 | 992.952 | (119.903) | -12,08% |
| BA1690 | Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 2.367.350 | 2.371.294 | (3.944) | -0,17% |
| BA1700 | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | - | - | - | - |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 90.000 | - | 90.000 | - |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 43.959.125 | 42.002.418 | 1.956.707 | 4,66% |
| BA1750 | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 156.782 | 87.510 | 69.272 | 79,16% |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 927 | - | 927 | - |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 108.123 | 39.779 | 68.344 | 171,81% |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | - | - | - | - |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 92.443 | 5.894 | 86.549 | - |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | - | - | - | - |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | - | - | - | - |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 15.680 | 33.885 | (18.205) | -53,73% |
| BA1831 | Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191 | - | - | - | - |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 47.732 | 47.732 | - | 0,00% |
| BA1850 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 47.732 | 47.732 | - | 0,00% |
| BA1860 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | - |
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1880 | FORMAZIONE | 210.596 | 310.135 | (99.539) | -32,10% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | - | - | - | - |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 210.596 | 310.135 | (99.539) | -32,10% |
| BA1560 | TOTALE | 83.748.999 | 81.317.091 | 2.431.909 | 2,99% |

AS04 – Consulenza, 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

Di seguito viene evidenziato il dettaglio dell'ammontare delle spese di manutenzione e riparazione imputate al Conto Economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021.

Tab. 68 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 4.169.767 | 6.421.560 | (2.251.793) | -35,07% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 3.841.882 | 3.992.181 | (150.299) | -3,76% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 5.099.199 | 6.525.169 | (1.425.969) | -21,85% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 37.080 | 17.756 | 19.324 | 108,83% |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 129.273 | 127.811 | 1.462 | 1,14% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 3.561 | 89.216 | (85.656) | -96,01% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | 2.465 | (2.465) | - |
| BA1910 | TOTALE | 13.280.762 | 17.176.158 | (3.895.396) | -22,68% |

Il dettaglio dei costi per contratti multiservizio è di seguito riportato

Tab. 69 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/2021 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|---|-------------------------|------------------------|------------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | 3.235.835 | 3.235.835 | | 100% |
| BA1590 | Pulizia | 6.742.852 | 6.742.852 | | 100% |
| BA1601 | Mensa dipendenti | | | | 0% |
| BA1602 | Mensa degenti | 3.536.466 | 3.536.466 | | 100% |
| BA1610 | Riscaldamento | 4.847.919 | 4.847.919 | | 100% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 10.072.928 | | 10.072.928 | 0% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 42.121 | | 42.121 | 0% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 1.632.675 | 1.632.675 | | 100% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 771.609 | | 771.609 | 0% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 5.209.694 | 5.209.694 | | 100% |
| BA1670 | Altre utenze | 873.049 | | 873.049 | 0% |
| BA1690 | Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 2.367.350 | 2.367.350 | | 100% |
| BA1700 | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | - | | | 0% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | - | | | 0% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici: | 90.000 | | 90.000 | 0% |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 43.959.125 | | 43.959.125 | 0% |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/2021 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|--|-------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | - | | | 0% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 210.596 | | 210.596 | 0% |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 13.280.762 | 4.169.767 | 9.110.996 | - |
| BA1920 | <i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i> | 4.169.767 | 4.169.767 | | 100% |
| BA1930 | <i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i> | 3.841.882 | | 3.841.882 | - |
| BA1940 | <i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i> | 5.099.199 | | 5.099.199 | - |
| BA1950 | <i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i> | 37.080 | | 37.080 | - |
| BA1960 | <i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i> | 129.273 | | 129.273 | - |
| BA1970 | <i>Altre manutenzioni e riparazioni</i> | 3.561 | | 3.561 | - |
| BA1980 | <i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | | | | - |
| | TOTALE | 96.872.980 | 31.742.557 | 65.130.423 | 32,77% |

Nell'esercizio 2021 questa Azienda non aveva in corso contratti di leasing e quindi non vi sono canoni di leasing da dettagliare. Non viene conseguentemente rappresentata la relativa tabella 70 in quanto priva di valori.

21. Costi del personale

Le tabelle seguenti riportano la composizione della voce Costo del personale a tempo determinato e indeterminato relativo ai ruoli sanitario, professionale, tecnico ed amministrativo in servizio presso questa Azienda al 31 dicembre 2021.

Tab. 71 - Costi del personale - ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 238.096.692 | 229.005.656 | 9.091.037 | 3,97% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 105.063.221 | 103.258.333 | 1.804.888 | 1,75% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 90.903.239 | 90.748.661 | 154.578 | 0,17% |
| BA2120 | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i> | 84.645.318 | 86.357.198 | (1.711.880) | -1,98% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 45.064.028 | 44.535.097 | 528.931 | 1,19% |
| | Retribuzione di posizione | 13.503.494 | 13.834.369 | (330.876) | -2,39% |
| | Indennità di risultato | 2.255.372 | 2.908.426 | (653.054) | -22,45% |
| | Altro trattamento accessorio | 6.107.162 | 6.957.973 | (850.811) | -12,23% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 17.715.263 | 18.121.333 | (406.071) | -2,24% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2130 | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i> | 6.257.921 | 4.391.463 | 1.866.458 | 42,50% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 3.341.229 | 2.180.335 | 1.160.894 | 53,24% |
| | Retribuzione di posizione | 1.130.329 | 677.714 | 452.615 | 66,79% |
| | Indennità di risultato | 168.456 | 142.477 | 25.979 | 18,23% |
| | Altro trattamento accessorio | 331.957 | 471.289 | (139.333) | -29,56% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.285.951 | 919.647 | 366.303 | 39,83% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2140 | <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i> | - | - | - | 0,00% |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 14.159.982 | 12.509.672 | 1.650.310 | 13,19% |
| BA2160 | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i> | 12.409.726 | 10.395.859 | 2.013.867 | 19,37% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 8.283.766 | 6.417.196 | 1.866.570 | 29,09% |
| | Retribuzione di posizione | 853.608 | 890.868 | (37.261) | -4,18% |
| | Indennità di risultato | 489.794 | 475.982 | 13.812 | 2,90% |
| | Altro trattamento accessorio | 204.135 | 404.724 | (200.589) | -49,56% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 2.578.423 | 2.207.088 | 371.334 | 16,82% |

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2170 | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 1.750.256 | 2.113.813 | (363.557) | -17,20% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.170.352 | 1.487.670 | (317.319) | -21,33% |
| | Retribuzione di posizione | 120.608 | 83.347 | 37.261 | 44,71% |
| | Indennità di risultato | 69.204 | 108.118 | (38.914) | -35,99% |
| | Altro trattamento accessorio | 26.389 | 4.949 | 21.441 | 433,24% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 363.703 | 429.728 | (66.025) | -15,36% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2180 | Costo del personale dirigente non medico - altro | - | - | - | 0,00% |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 133.033.472 | 125.747.323 | 7.286.149 | 5,79% |
| BA2200 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 110.453.590 | 111.073.923 | (620.333) | -0,56% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 69.310.166 | 67.585.223 | 1.724.943 | 2,55% |
| | Straordinario e indennità personale | 8.551.750 | 9.347.660 | (795.909) | -8,51% |
| | Retribuzione per produttività personale e fasce | 8.096.725 | 10.376.236 | (2.279.511) | - |
| | Altro trattamento accessorio | 230.857 | 186.195 | 44.662 | 23,99% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 24.264.092 | 23.578.610 | 685.482 | 2,91% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2210 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 22.579.882 | 14.673.400 | 7.906.481 | 53,88% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 14.278.111 | 8.951.724 | 5.326.387 | 59,50% |
| | Straordinario e indennità personale | 1.761.504 | 1.233.798 | 527.706 | 42,77% |
| | Retribuzione per produttività personale e fasce | 1.667.777 | 1.369.560 | 298.217 | - |
| | Altro trattamento accessorio | 22.773 | (30.349) | 53.122 | -175,04% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 4.849.717 | 3.148.668 | 1.701.049 | 54,02% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2220 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | - | - | - | 0,00% |

Tab. 72 - Costi del personale - ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 1.400.218 | 1.197.471 | 202.747 | 16,93% |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | 1.170.692 | 959.529 | 211.163 | 22,01% |
| BA2250 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 1.044.136 | 959.529 | 84.607 | 8,82% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 371.375 | 319.729 | 51.646 | 16,15% |
| | Retribuzione di posizione | 278.650 | 269.969 | 8.681 | 3,22% |
| | Indennità di risultato | 46.808 | 38.101 | 8.707 | 22,85% |
| | Altro trattamento accessorio | 137.932 | 161.487 | (23.555) | -14,59% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 209.370 | 170.242 | 39.128 | 22,98% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2260 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 126.555 | - | - | - |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 47.468 | - | 47.468 | - |
| | Retribuzione di posizione | 35.605 | - | 35.605 | - |
| | Indennità di risultato | 5.981 | - | 5.981 | - |
| | Altro trattamento accessorio | 12.067 | - | 12.067 | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | 25.434 | - | 25.434 | - |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2270 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | - | - | - | - |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | 229.526 | 237.942 | (8.416) | -3,54% |
| BA2290 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 229.526 | 237.942 | (8.416) | -3,54% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 146.637 | 146.640 | (3) | 0,00% |
| | Straordinario e indennità personale | 18.160 | 20.953 | (2.794) | -13,33% |
| | Retribuzione per produttività personale e fasce | 17.193 | 19.838 | (2.645) | - |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | 47.537 | 50.511 | (2.974) | -5,89% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2300 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | - | - | - | - |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | - | - | - | - |
| | Straordinario e indennità personale | - | - | - | - |
| | Retribuzione per produttività personale e fasce | - | - | - | - |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | - | - | - | - |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2310 | Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | - | - | - | 0,00% |

Tab. 73 - Costi del personale - ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 30.849.155 | 23.990.101 | 6.859.054 | 28,59% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 589.919 | 620.558 | (30.640) | -4,94% |
| <i>BA2340</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | 589.919 | 620.558 | (30.640) | -4,94% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 248.510 | 276.854 | (28.344) | -10,24% |
| | Retribuzione di posizione | 186.396 | 182.071 | 4.325 | 2,38% |
| | Indennità di risultato | 31.311 | 30.155 | 1.157 | 3,84% |
| | Altro trattamento accessorio | 4.511 | 2.271 | 2.241 | 98,68% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 119.190 | 129.209 | (10.018) | -7,75% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| <i>BA2350</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i> | - | - | - | - |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | - | - | - | - |
| | Retribuzione di posizione | - | - | - | - |
| | Indennità di risultato | - | - | - | - |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | - | - | - | - |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| <i>BA2360</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i> | - | - | - | - |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 30.259.237 | 23.369.543 | 6.889.694 | 29,48% |
| <i>BA2380</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | 27.082.788 | 20.235.642 | 6.847.146 | 33,84% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 17.198.582 | 12.269.172 | 4.929.410 | 40,18% |
| | Straordinario e indennità personale | 2.121.685 | 1.696.045 | 425.640 | 25,10% |
| | Retribuzione per produttività personale e fasce | 2.008.793 | 1.829.171 | 179.622 | - |
| | Altro trattamento accessorio | 147.086 | 150.440 | (3.354) | -2,23% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 5.606.642 | 4.290.813 | 1.315.829 | 30,67% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| <i>BA2390</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i> | 3.176.449 | 3.133.901 | 42.548 | 1,36% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 2.029.160 | 1.921.598 | 107.563 | 5,60% |
| | Straordinario e indennità personale | 250.238 | 321.029 | (70.791) | -22,05% |
| | Retribuzione per produttività personale e fasce | 236.923 | 227.266 | 9.657 | - |
| | Altro trattamento accessorio | 2.264 | (1.693) | 3.957 | -233,78% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 657.863 | 665.702 | (7.838) | -1,18% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| <i>BA2400</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i> | - | - | - | - |

Tab. 74 - Costi del personale - ruolo amministrativo

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 18.239.242 | 18.465.121 | (225.879) | -1,22% |
| BA2420 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 1.846.287 | 1.928.295 | (82.009) | -4,25% |
| BA2430 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.667.196 | 1.774.830 | (107.634) | -6,06% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 680.627 | 688.444 | (7.818) | -1,14% |
| | Retribuzione di posizione | 510.483 | 577.694 | (67.211) | -11,63% |
| | Indennità di risultato | 85.752 | 107.276 | (21.523) | -20,06% |
| | Altro trattamento accessorio | 54.259 | 34.344 | 19.914 | 57,98% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 336.076 | 367.072 | (30.996) | -8,44% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2440 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 179.090 | 153.465 | - | 0,00% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 76.011 | 76.219 | (209) | -0,27% |
| | Retribuzione di posizione | 57.036 | 38.436 | 18.600 | 48,39% |
| | Indennità di risultato | 9.581 | 6.671 | 2.910 | - |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | 36.463 | 32.139 | 4.324 | 13,45% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2450 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | - | - | - | 0,00% |
| BA2460 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 16.392.955 | 16.536.826 | (143.870) | -0,87% |
| BA2470 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 15.386.961 | 16.218.628 | (831.667) | -5,13% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 9.624.244 | 9.967.317 | (343.073) | -3,44% |
| | Straordinario e indennità personale | 1.186.991 | 1.379.381 | (192.389) | -13,95% |
| | Retribuzione per produttività personale e fasce | 1.123.833 | 1.305.986 | (182.153) | - |
| | Altro trattamento accessorio | 211.615 | 123.711 | 87.904 | 71,06% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 3.240.277 | 3.442.233 | (201.955) | -5,87% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2480 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 1.005.994 | 318.198 | 687.797 | 216,15% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 637.641 | 197.456 | 440.186 | 222,93% |
| | Straordinario e indennità personale | 78.593 | 27.289 | 51.303 | - |
| | Retribuzione per produttività personale e fasce | 74.411 | 25.837 | 48.574 | - |
| | Altro trattamento accessorio | 3.302 | 35 | 3.266 | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | 212.048 | 67.580 | 144.468 | - |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2490 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | - | - | - | 0,00% |

CP01 -Costi del personale

CP01 - SI

I costi del personale nell'esercizio 2021 hanno registrato un incremento complessivo di Euro 15.926.958. Tale incremento deve essere analizzato congiuntamente ai dati forniti dal Responsabile della rendicontazione COVID che ha rilevato il costo del personale sanitario assunto a tempo determinato per l'emergenza sanitaria pari a 19.996.643. Di talchè emerge chiaramente che la tendenza del costo del personale nell'anno 2021, al netto degli effetti dell'emergenza COVID – 19, sarebbe stata – in astratto – in diminuzione rispetto al precedente esercizio.

Tab. 75 - Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

| | IMPORTO FONDO 2019 | IMPORTO FONDO 2020 | PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2021 | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2021 | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2021 | PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2021 | IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2021 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO ANNO 2019 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO INZIALE ANNO 2020 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|---|
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6)=(3)+(4)-(5) | (7) | (8)=(7)-(1) | (9)=(7)-(2) |
| MEDICI E VETERINARI: | 21.826.869 | 22.481.274 | | | | | 21.826.869 | (0) | (654.405) |
| Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 14.512.083 | 14.512.083 | 876 | 86 | 91 | 871 | 14.512.083 | - | - |
| Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 4.890.957 | 4.890.957 | | | | | 4.890.957 | - | - |
| Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali | 2.423.828 | 3.078.233 | | | | | 2.423.828 | (0) | (654.405) |
| DIRIGENTI NON MEDICI SPTA | 2.995.642 | 2.995.642 | | | | | 3.018.067 | 22.425 | 22.425 |
| Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 2.033.935 | 2.033.935 | 192 | 62 | 13 | 241 | 2.042.385 | 8.450 | 8.450 |
| Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 234.481 | 234.481 | | | | | 234.481 | - | - |
| Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali | 727.226 | 727.226 | | | | | 741.201 | 13.975 | 13.975 |
| PERSONALE NON DIRIGENTE | 27.194.576 | 29.180.049 | | | | | 27.194.576 | (0) | (1.985.474) |
| Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica | | | 4.731 | 678 | 445 | 4.964 | | | - |
| Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno | | | | | | | | | - |
| -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | | | | | | | | | - |
| Fondo condizioni di lavoro e incarichi | 13.968.921 | 13.968.921 | | | | | 13.968.921 | - | - |
| Fondo premialità e fasce | 13.225.655 | 15.211.129 | | | | | 13.225.655 | (0) | (1.985.474) |
| TOTALE | 52.017.087 | 54.656.966 | 5.799 | 826 | 549 | 6.076 | 52.039.512 | 22.424 | (2.617.454) |

22. Oneri diversi di gestione

La composizione della voce Oneri diversi di gestione al 31 dicembre 2021 è di seguito riportata.

Tab. 76 - Dettaglio oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 1.293.320 | 1.335.251 | (41.931) | -3,14% |
| BA2520 | Perdite su crediti | - | - | - | - |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 931.194 | 910.950 | 20.244 | 2,22% |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 82.116 | 177.517 | (95.401) | -53,74% |
| BA2551 | <i>Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | - | - | - | - |
| BA2552 | <i>Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione</i> | - | - | - | - |
| BA2500 | TOTALE | 2.306.630 | 2.423.718 | (117.088) | -4,83% |

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

Il dettaglio degli accantonamenti effettuati ai relativi fondi nel corso dell'esercizio 2021 è di seguito riportato.

Tab. 77 - Dettaglio accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|
| BA2700 | Accantonamenti per rischi: | 2.747.169 | 13.055.798 | (10.308.629) | -78,96% |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | - | 3.148.682 | (3.148.682) | -100,00% |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 253.810 | 116.295 | 137.516 | - |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | - |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 1.241.981 | 9.726.589 | (8.484.607) | -87,23% |
| BA2741 | Accantonamenti per franchigia assicurativa | - | - | - | - |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | 206.388 | 64.233 | 142.155 | 221,31% |
| BA2751 | Accantonamenti per interessi di mora | 1.044.990 | - | 1.044.990 | - |
| BA2760 | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 720.290 | 788.195 | (67.905) | -8,62% |
| BA2770 | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 621.106 | 417.737 | 203.369 | 48,68% |
| BA2771 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | - | - | - | - |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | - | - | - | - |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 443.507 | 70.516 | 372.991 | 528,95% |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 177.599 | 347.221 | (169.622) | -48,85% |
| BA2811 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | - | - | - | - |
| BA2820 | Altri accantonamenti: | 14.751.159 | 4.149.540 | 10.601.619 | 255,49% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 2.980.087 | 1.594.544 | 1.385.543 | 86,89% |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 382.996 | 204.828 | 178.168 | 86,98% |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 2.895.816 | 1.231.662 | 1.664.154 | 135,11% |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 444.266 | 188.957 | 255.309 | 135,11% |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 7.573.535 | 929.549 | 6.643.986 | 714,75% |
| BA2881 | Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti | - | - | - | - |
| BA2882 | Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | - | - | - | - |
| BA2883 | Acc. per Fondi integrativi pensione | - | - | - | - |
| BA2884 | Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | - | - | - | - |
| BA2890 | Altri accantonamenti | 474.460 | - | 474.460 | 100% |
| | TOTALE | 18.839.724 | 18.411.270 | 428.454 | 2,33% |

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 | Gli accantonamenti per i rinnovi contrattuali sono stati determinati tenendo conto di quanto indicato dalla Regione Puglia – Sezione AFC – Amministrazione Finanza e Controllo con mail del 4 maggio 2022.. L’importo residuo di “altri accantonamenti” è pari alla somma di contributi spettanti agli assistiti non ancora erogati. |

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

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente? | NO | | |

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie**RF01 -Rettifiche di valore di attività finanziarie**

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 -Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? | NO | | |

PS02 -Sopravvenienze attive

Nell'allegato 3 al Bilancio è fornito il dettaglio delle sopravvenienze attive.

PS03 – Insussistenze attive

Nell'allegato 3 al Bilancio è fornito il dettaglio delle insussistenze attive

PS04 -Sopravvenienze passive

Nell'allegato 3 al Bilancio è fornito il dettaglio delle sopravvenienze passive

PS05 -Insussistenze passive

Nell'allegato 3 al Bilancio è fornito il dettaglio delle insussistenze dell'attivo (passive)

Altre informazioni

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

Taranto, 30 giugno 2022

Il Dirigente della SSD Bilancio
f.to Dott. Francesco Saverio MASSARO

Il Direttore dell'Area Gestione Risorse Economico Finanziarie
f.to Avv. Tiziana TURTURICI

Il Direttore Amministrativo
f.to Dott. Vito SANTORO

Il Direttore Generale
f.to Dott. Vito Gregorio COLACICCO