

# Nota Integrativa

---

REGIONE PUGLIA  
IRCCS “Saverio de Bellis”  
Via Turi, 27  
70013 Castellana Grotte – Ba

**BILANCIO DI ESERCIZIO 2023**

## **1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e ss.mm. e ii., quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

### **Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:**

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:**

Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio rispetto all'esercizio precedente. Ai sensi dell'art. 2423.bis, comma 2, Codice Civile le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

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

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio. Tuttavia, si rende noto che in data 17 ottobre 2023, è stato effettuato il passaggio al gestionale regionale MOSS. Quest'ultimo prevede l'utilizzo di un piano dei conti univoco per tutte le Aziende Regionali, il quale ha comportato delle riclassifiche sui saldi dell'esercizio 2022, rendendo maggiormente comparabile i saldi del Bilancio 2023 con quelli dell'esercizio precedente.

### **Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

## Criteria di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

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

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

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

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

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

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

<b>Posta di bilancio</b>	<b>Criterio di valutazione</b>
Immobilizzazioni immateriali	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 degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espese in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 (Alleg. 3) e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti al valore di mercato. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei

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

## 1. Dati relativi al personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2022	IMPORTO FONDO AL 01/01/2023	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2023	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2023	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2023	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2023	IMPORTO FONDO AL 31/12/2023	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO ANNO 2022	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO INIZIALE ANNO 2023
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>DIRIGENZA - AREA SANITA' ( Dir. Medica - Dir. Sanitaria Non Medica - Dir. Prof. Sanitarie )</b>	<b>2.608.622</b>	<b>2.599.855</b>					<b>2.703.628</b>	<b>95.006</b>	<b>103.773</b>
- Fondo per la retribuzione degli incarichi – art. 94 CCNL 19/12/2019	1.931.231	1.937.836					2.015.485	84.254	77.649
- Fondo per la retribuzione di risultato – art. 95 CCNL 19/12/2019	257.607	242.235	90	10	11	89	246.852	-10.755	4.616
- Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro – art. 96 CCNL 19/12/2019	419.784	419.784					441.291	21.507	21.507
<b>DIRIGENZA - P.T.A. ( Dir. Professionali - Dir. Tecnici - Dir. Amministrativi )</b>	<b>184.618</b>	<b>184.618</b>					<b>186.254</b>	<b>1.635</b>	<b>1.635</b>
- Fondo per retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di direzione di struttura complessa - Art. 90 CCNL 17/12/2020	165.155	165.155	6	1	0	7	166.621	1.467	1.467
- Fondo per la retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori - Art. 91 CCNL 17/12/2020	19.464	19.464					19.632	168	168
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE ( COMPARTO )</b>	<b>2.045.832</b>	<b>2.045.832</b>					<b>2.203.766</b>	<b>157.935</b>	<b>157.935</b>
- Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali - art.102 CCNL 02/11/2022	1.289.396	1.289.396	282	47	35	294	1.383.496	94.100	94.100
- Fondo premialità e condizioni di lavoro - art.103 CCNL 02/11/2022	756.435	756.435					820.270	63.835	63.835
<b>TOTALE</b>	<b>4.839.072</b>	<b>4.830.305</b>	<b>378</b>	<b>58</b>	<b>46</b>	<b>390</b>	<b>5.093.647</b>	<b>254.575</b>	<b>263.342</b>

N.B. Nel personale presente è considerato anche il personale a tempo determinato ed è escluso il personale della Ricerca.

I fondi del personale del Comparto dell'anno 2022 sono stati riclassificati in base agli artt. 102 e 103 del CCNL 02/11/2022.

## Immobilizzazioni materiali e immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
	Costo storico	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manutenzioni incrementative (+)	Interessi capitalizzati (-)	Dismissioni (valore netto) (-)	Ammortamenti (-)	Valore Netto Contabile
Costi di impianto e di ampliamento	14.411	-	-	14.411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi di ricerca e sviluppo	2.066	-	-	2.066	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	531.691	-	-	-	531.691	-	-	-	17.576	-	-	-	-	549.267
Altre immobilizzazioni immateriali	1.064.290	-	-	962.588	101.702	-	-	-	343.030	-	-	-	105.343	339.390
di cui soggette a sterilizzazione	1.064.290	-	-	962.588	101.702	-	-	-	343.030	-	-	-	105.343	339.390
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	101.702	-	-	113.764	-	-	-	99.942	115.524
di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	101.702	-	-	113.764	-	-	-	99.942	115.524
Migliorie su beni di terzi	316.950	-	-	316.950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	316.950	-	-	316.950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	747.340	-	-	645.638	101.702	-101.702	-	-	229.267	-	-	-	5.401	223.866
di cui soggette a sterilizzazione	747.340	-	-	645.638	101.702	-101.702	-	-	229.267	-	-	-	5.401	223.866
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>1.612.458</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>979.065</b>	<b>633.393</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>360.606</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>105.343</b>	<b>888.657</b>
di cui soggette a sterilizzazione	1.064.290	-	-	962.588	101.702	-	-	-	343.030	-	-	-	105.343	339.390

Al 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2022 le immobilizzazioni immateriali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono rispettivamente pari a € 888.657 ed a € 633.593.

### Dettaglio immobilizzazioni immateriali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Tipologia finanziamento	Valore Iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore Finale
Lavori di adeguamento antincendio e ristrutturazione edilizia del centro congressi dell'I.R.C.C.S "S. De Bellis"	FSC 2014/2020	16.354	17.576	-	33.930
Contr. Esec. SPCL3 ALMAVIVA S.P.A. - Servizi interoperabilità dati	Fondi propri	268.930	-	-	268.930
Servizi interoperabilità per i dati - spc lotto 3	Fondi propri	246.407	-	-	246.407
<b>TOTALE</b>		<b>531.691</b>	<b>17.576</b>	<b>-</b>	<b>549.267</b>

## Immobilizzazioni materiali

### Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
	Costo storico	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manutenzioni incrementative (+)	Interessi capitalizzati (-)	Dismissioni (valore netto) (-)	Ammortamenti (-)	Valore Netto Contabile
Terreni disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Terreni indisponibili	1.869.557	-	-	-	1.869.557	-	-	-	-	-	-	-	-	1.869.557
di cui soggette a sterilizzazione	1.869.557	-	-	-	1.869.557	-	-	-	-	-	-	-	-	1.869.557
Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.800	-	-	-	7.800	28.524	-	-	-	-	-	-	3.873	32.451
di cui soggette a sterilizzazione	7.800	-	-	-	7.800	28.524	-	-	-	-	-	-	3.873	32.451
Fabbricati strumentali (indisponibili)	25.694.705	-	-	10.262.614	15.432.091	-169.234	-	-	201.995	-	-	-	778.740	14.686.110
di cui soggette a sterilizzazione	25.694.705	-	-	10.262.614	15.432.091	-169.234	-	-	201.995	-	-	-	778.740	14.686.110
Impianti e macchinari	2.738.207	-	-	1.942.889	795.318	-	-	-	186.046	-	-	-	279.179	702.185
di cui soggette a sterilizzazione	2.738.207	-	-	1.942.889	795.318	-	-	-	186.046	-	-	-	279.179	702.185
Attrezzature sanitarie e scientifiche	22.533.191	-	-	19.898.890	2.636.301	-18.727	-	-	2.927.136	-	-	-	1.668.964	3.875.746
di cui soggette a sterilizzazione	22.533.191	-	-	19.898.890	2.636.301	-18.727	-	-	2.927.136	-	-	-	1.668.964	3.875.746
Mobili e arredi	2.689.783	-	-	2.546.098	143.685	-	-	-	181.423	-	-	-	79.151	245.957
di cui soggette a sterilizzazione	2.689.783	-	-	2.546.098	143.685	-	-	-	181.423	-	-	-	79.151	245.957
Automezzi	245.454	-	-	128.317	117.137	-	-	-	-	-	-	-	34.139	82.998
di cui soggette a sterilizzazione	245.454	-	-	128.317	117.137	-	-	-	-	-	-	-	34.139	82.998
Oggetti d'arte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni materiali	2.061.712	-	-	1.889.048	172.664	-1.769	-	-	190.143	-	-	-	176.139	184.898
di cui soggette a sterilizzazione	2.061.712	-	-	1.889.048	172.664	-1.769	-	-	190.143	-	-	-	176.139	184.898
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.136.268	-	-	2.136.268	-	161.206	-	-	2.432.668	-	-	-	-	4.730.142
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>59.978.675</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36.667.856</b>	<b>23.310.820</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.119.411</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.020.185</b>	<b>26.410.045</b>
di cui soggette a sterilizzazione	57.842.407	-	-	36.667.856	21.174.551	-	-	-	3.686.743	-	-	-	3.020.185	21.679.903

Al 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2022 le immobilizzazioni materiali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono, rispettivamente, pari a € 26.410.045 e a € 23.310.820.

Tali immobilizzazioni prevedono assoggettamento a sterilizzazione per un importo pari a € 21.679.903. Gli effetti economici dovuti alla rilevazione degli ammortamenti relativi ad acquisizioni concluse a valere di contributi vincolati saranno pertanto neutralizzati dalla sterilizzazione degli stessi.

Al 31 dicembre 2023, pertanto, risulta sterilizzata la totalità delle immobilizzazioni materiali iscritte a libro cespite.

**Dettaglio altre immobilizzazioni materiali**

<b>DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>Valore lordo</b>	<b>Fondo ammortamento</b>	<b>Valore netto</b>
Attrezzature Non Sanitarie	389.674	385.986	3.688
Macchine elettroniche per ufficio	1.730.505	1.554.454	176.051
Macchine ordinarie d'ufficio	7.413	7.050	362
Telefoni cellulari	2.806	1.798	1.008
Altri beni materiali	119.688	115.898	3.789
<b>TOTALE</b>	<b>2.250.086</b>	<b>2.065.188</b>	<b>184.898</b>

**Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso**

<b>DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO</b>	<b>Tipologia finanziamento</b>	<b>MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO</b>			
		<b>Valore iniziale</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Giroconti e Riclassificazioni</b>	<b>Valore finale</b>
Arredi in attesa di installazione e collaudo	Fondi propri	2.806		20.496	23.302
Lavori di adeguamento antincendio e ristrutturazione edilizia del centro congressi dell'I.R.C.C.S "S. De Bellis"	FSC 2014/2020	974.636	47.804		1.022.440
Lavori urgenti di messa in sicurezza delle facciate del blocco A	FSC 2014/2020	6.028			6.028
Opere Finalizzate alla realizzazione di n. 4 posti letto in terapia Intensiva	Decreto Rilancio	273.653			273.653
Servizio Security Management Activities	Fondi propri	47.580			47.580
Apparecchiatura informatica	Fondi propri	944			944
Lavori urgenti di messa in sicurezza delle Cabine elettriche MT/BT e Gruppi Elettrogeni di riserva	FSC 2014/2020	661.040	195.614		856.654
Progetto e coordinamento della sicurezza in fase di progettazione cabine MT/BT e progetto UPS unificato, aggiornato ed integrato	FSC 2014/2020	70.410	26.815		97.225
Opere di manutenzione e tinteggiatura nei reparti di patologia clinica, chirurgica, gastroenterologia, anatomia/istologia patologico e nell'area amministrativa	Fondi propri	39.321	80.906		120.227
Lavori di adeguamento impiantistico strutturale per ambulatori di chirurgia per potenziamento del day service chirurgico	P.O. FESR 2014/2020	16.624	577.024		593.648
Lavori di adeguamento scuola infermieri	FSC 2014/2020	43.225	799.559		842.784
Realizzazione impianto elettrico per Racks dati	Fondi propri		198.250		198.250
Interventi di miglioramento sismico blocco A-G-C	PNRR		292.249	107.848	400.097
Interventi urgenti di sostituzione controsoffitti pericolanti nei corridoi piano seminterrato dell'Istituto	Fondi propri		50.609		50.609
Opere di riqualificazione della centrale di produzione acqua refrigerata	FSC 2014/2020		163.838	32.862	196.700
<b>TOTALE</b>		<b>2.136.267</b>	<b>2.432.668</b>	<b>161.206</b>	<b>4.730.141</b>

In ordine alla valorizzazione dei fondi di ammortamento al 31.12.2023 è stato applicato il D. Lgs. N. 118/2011 e ss.mm. e ii., oltre a quanto disposto dallo schema di decreto del Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia, concernente l'adozione di documenti afferenti a casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del succitato D. Lgs.vo.

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

Per i cespiti acquistati nell’anno, non ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l’aliquota normale di ammortamento, in quanto il calcolo della quota di ammortamento annua è stato effettuato in base al criterio *pro rata temporis*, ovvero in base ai giorni di possesso del cespito acquisito.

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell’esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l’uso.

**IMM05 – Svalutazioni.**

Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali a seguito di aggiornamento dell’inventario giusta Delibera del D. G. n. 692 del 30/12/2016.

**IMM06 – Rivalutazioni.**

Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero).

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	

<p><b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?</p>	NO		
<p><b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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?</p>	NO		
<p><b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?</p>	NO		
<p><b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?</p>	NO		
<p><b>IMM14 – Altro.</b> 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		

## 2. Immobilizzazioni finanziarie

Non vi è nulla da rilevare.

### *Movimentazione dei crediti finanziari*

Non vi è nulla da rilevare.

### *Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari*

Non vi è nulla da rilevare.

### *Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione*

Non vi è nulla da rilevare.

### *Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza*

Non vi è nulla da rilevare.

### *Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie*

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
		<b>Partecipazioni</b>	15.000	-	-	15.000	-	-	-	-
Partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in altre imprese	15.000	-	-	15.000	-	-	-	-	-	15.000
<b>Altri titoli</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titoli di Stato	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre Obbligazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titoli azionari quotati in Borsa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titoli diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>15.000</b>	-	-	<b>15.000</b>	-	-	-	-	-	<b>15.000</b>

### *Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie*

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio H-Bio	Bari	Diritto Privato	300.000	60,00	161.360	174.114	- 34.871	5,00	15.000	costo

**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:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in imprese collegate:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in altre imprese:	28.750	11.250	25.000	15.000	-	-	-	-	-	15.000
Consorzio H-Bio	3.750	11.250	-	15.000	-	-	-	-	-	15.000

La voce Partecipazioni è pari a € 15.000.

Tale valore si riferisce all'acquisizione di quote di partecipazione, giusta Deliberazione del D.G. n. 479/2012.

L'acquisizione di quote di partecipazione del Consorzio H-Bio rientra nella tipica gestione dell'Ente, funzionale per lo svolgimento delle attività di ricerca. Il Consorzio, per sua mission, promuoverà attività di ricerca nel settore della diagnostica avanzata:

- diagnostica molecolare;
- diagnostica integrata,
- oltre che:
- nel settore della cura e della riabilitazione;
- nel settore della bio-informatica.

**IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>IF02 – Gravami.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	

<b>IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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		
<b>IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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		
<b>IF05 – Altro.</b> 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		

### 3. Rimanenze

#### Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

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
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	652.485	-	1.136.754	-	704.884	1.084.355		
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	652.485	-	1.136.754	-	704.884	1.084.355		
Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-	-		
Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-	-		
Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-		
Dispositivi medici	131.171	-	481.946	-	245.013	368.104		
Dispositivi medici	131.171	-	481.946	-	245.013	368.104		
Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-	-	-	-		
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	-	-	-	-	-		
Prodotti dietetici	1.457	-	11.108	-	8.573	3.991		
Materiali per la profilassi (vaccini)	487	-	74	-	-	561		
Prodotti chimici	6.540	-	32.731	-	23.662	15.609		
Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-		
Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		
<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>792.140</b>	<b>-</b>	<b>1.662.613</b>	<b>-</b>	<b>982.133</b>	<b>1.472.620</b>		
Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-		
Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	13.783	-	34.535	-	15.937	32.381		
Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-		
Supporti informatici e cancelleria	20.426	-	23.023	-	20.426	23.023		
Materiale per la manutenzione	506	-	2.001	-	1.282	1.225		
Altri beni e prodotti non sanitari	337	-	214	-	337	214		
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-		
<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>35.052</b>	<b>-</b>	<b>59.773</b>	<b>-</b>	<b>37.982</b>	<b>56.843</b>		

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario di fine anno presso i magazzini di farmacia ed economato dell'Istituto.

#### RIM01 – Svalutazioni.

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
<b>RIM02 – Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
<b>RIM03 – Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
<b>RIM04 – Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
<b>RIM05 – Altro.</b> 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	

## 4. Crediti

La composizione dei crediti al 31 dicembre 2023, rispetto al 31 dicembre 2022 è la seguente:

CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>					
<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-	-	
<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-	
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>556.000</b>	<b>511.689</b>	<b>511.689</b>	<b>556.000</b>	
<i>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</i>	556.000	511.689	511.689	556.000	
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>470.261</b>	<b>3.835.122</b>	<b>3.803.167</b>	<b>502.216</b>	
<i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>	209.992	3.540.193	3.528.537	221.649	
<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>	10.000	294.929	74.630	230.299	
<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>	250.269	-	200.000	50.269	
<i>Crediti v/prefetture</i>	-	-	-	-	
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>1.026.261</b>	<b>4.346.812</b>	<b>4.314.856</b>	<b>1.058.216</b>	

Al 31 dicembre 2023, i crediti verso Stato registrano un incremento di € 31.955 rispetto al precedente esercizio; i crediti verso Regione presentano un incremento complessivo di € 2.507.641, composto da un aumento del credito per spesa corrente di € 4.375.954 e da un decremento dei crediti destinati ad investimenti di € 1.868.313, come di seguito dettagliatamente illustrato.

<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>5.084.136</b>	<b>100.931.247</b>	<b>96.555.293</b>	<b>9.460.090</b>	<b>-</b>
<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	4.995.516	100.694.811	96.333.673	9.356.654	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>	4.737.629	95.298.493	96.075.786	3.960.336	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>	-	-	-	-	
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	257.887	5.396.318	257.887	5.396.318	
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca</b>	<b>88.620</b>	<b>210.316</b>	<b>221.620</b>	<b>77.316</b>	<b>-</b>
<i>Progetto Regionale "InnoNetwork" SI-CURA</i>	75.495	-	75.495	-	
<i>Progetto Regionale "InnoNetwork" SI-CA.RE</i>	5.924	-	5.924	-	
<i>Progetto Regionale "InnoNetwork" ALTIS</i>	7.201	-	7.201	0	
<i>Progetto SALUS</i>	-	77.316	-	77.316	
<i>Progetto BIOTECNOLOGIA, BIOINFORMATICA E SVILUPPO FARMACEUTICO</i>	-	133.000	133.000	-	
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>	-	26.120	-	26.120	-
<i>Mobilità attiva internazionale</i>	-	26.120	-	26.120	
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>23.037.157</b>	<b>3.381.819</b>	<b>5.250.132</b>	<b>21.168.844</b>	<b>-</b>
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</i>	23.037.157	3.381.819	5.250.132	21.168.844	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>	-	-	-	-	
<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>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	-	-	-	
<i>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92</i>	-	-	-	-	
<i>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE</i>	-	-	-	-	
<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>28.121.293</b>	<b>104.313.066</b>	<b>101.805.425</b>	<b>30.628.934</b>	<b>-</b>

Oltre ai suddetti crediti, la composizione della posizione creditoria del Bilancio 2023 è formata anche dai Crediti v/Aziende Sanitarie della regione per € 90.456, dai Crediti v/Erario per € 10.946 e dai crediti v/Altri, al lordo del fondo svalutazione crediti, per € 643.379, come sinteticamente riportato successivamente:

CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-
<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>71.364</b>	<b>120.111</b>	<b>101.019</b>	<b>90.456</b>	-
<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	71.364	120.111	101.019	90.456	-
<i>Acconto quota FSR da distribuire</i>				-	
<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>				-	
<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>				-	
<i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>				-	
<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>71.364</b>	<b>120.111</b>	<b>101.019</b>	<b>90.456</b>	-
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/enti regionali</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/sperimentazioni gestionali</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/altre partecipate</i>	-	-	-	-	-
<b>Crediti v/Erario</b>	<b>10.430</b>	<b>44.185</b>	<b>43.669</b>	<b>10.946</b>	-
<i>Acconto IRES a credito</i>	10.243	-	-	10.243	-
<i>Acconto IRAP a credito</i>	187	-	187	-	-
<i>Erario c/IVA a credito</i>	-	43.482	43.482	-	-
<i>Erario c/IRAP</i>	-	703	-	703	-
<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>611.689</b>	<b>5.953.126</b>	<b>5.921.435</b>	<b>643.379</b>	<b>51.254</b>
<i>Crediti v/clienti privati</i>	503.060	4.639.190	4.684.928	457.322	51.254
<i>Crediti v/gestioni liquidatorie</i>	-	-	-	-	-
<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>	<b>10.000</b>	<b>7.558</b>	<b>-</b>	<b>17.558</b>	<b>-</b>
<i>Protocollo Fatture da emettere - COVID - PFE2020</i>	10.000	7.558	-	17.558	-
<b>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</i>	-	-	-	-	-
<b>Altri crediti diversi</b>	<b>98.629</b>	<b>1.306.378</b>	<b>1.236.508</b>	<b>168.499</b>	<b>-</b>
<i>Crediti v/person. dip. per antic., prest. e altro</i>	10.887	9.197	2.046	18.038	-
<i>Crediti v/Amministratori</i>	87.742	1.297.180	1.234.461	150.461	-
<i>Note di credito da emettere (diverse)</i>	-	-	-	-	-
<i>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni</i>	-	-	-	-	-
<i>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-	-	-	-	-
<i>Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)</i>	-	-	-	-	-

**Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte**

<b>FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>Fondo svalutazione iniziale</b>	<b>Accantonamenti</b>	<b>Utilizzi</b>	<b>Fondo svalutazione finale</b>
<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</b>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>	-	-	-	-
<b>Crediti v/prefetture</b>	-	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca</b>	-	-	-	-
<i>Perdita su crediti V_Regione Dief - Accantonamenti Amministrazione</i>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</b>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</b>	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>	-	-	-	-
<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>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92</b>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE</b>	-	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-	-	-	-

**Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte**

<b>FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>Fondo svalutazione iniziale</b>	<b>Accantonamenti</b>	<b>Utilizzi</b>	<b>Fondo svalutazione finale</b>
<b>Crediti v/Comuni</b>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-	-
Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	-	-	-
Crediti v/enti regionali	-	-	-	-
Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-
Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-
<b>Crediti v/Erario</b>	-	-	-	-
<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>83.505</b>	-	-	<b>83.505</b>
Crediti v/clienti privati	83.505	-	-	83.505
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
<b>Altri crediti diversi</b>	-	-	-	-
<i>Note di credito da emettere (diverse)</i>	-	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-
<i>Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)</i>	-	-	-	-

**Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte**

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	-	-	-	-	-
<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-	-	-
<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-	-
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	<b>556.000</b>	-	-	-
<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</b>	-	<b>556.000</b>	-	-	-
<i>Assegnazione per Investimenti ex D.L. 34_2020 Decreto Rilancio</i>	-	556.000	-	-	-
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>112.989</b>	<b>125.739</b>	-	<b>31.532</b>	<b>231.955</b>
<i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>	52.720	125.739	-	31.532	11.657
<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>	10.000	-	-	-	220.299
<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>	50.269	-	-	-	-
<b>Crediti v/prefetture</b>	-	-	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>112.989</b>	<b>681.739</b>	-	<b>31.532</b>	<b>231.955</b>
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	-	-	<b>655.160</b>	<b>370.120</b>	<b>8.434.810</b>
<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	-	-	<b>655.160</b>	<b>370.120</b>	<b>8.331.374</b>
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>	-	-	655.160	370.120	2.935.056
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-	5.396.318
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca</b>	-	-	-	-	<b>77.316</b>
<i>Progetto SALUS</i>	-	-	-	-	77.316
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>	-	-	-	-	<b>26.120</b>
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>7.415.361</b>	-	<b>208.834</b>	<b>10.162.830</b>	<b>3.381.819</b>
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</i>	7.415.361	-	208.834	10.162.830	3.381.819
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</i>	-	-	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	-	-	-	-	-
<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>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	-	-	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92</b>	-	-	-	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE</b>	-	-	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>7.415.361</b>	-	<b>863.994</b>	<b>10.532.950</b>	<b>11.816.629</b>

**Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte**

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-
<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	-	-	25.716	24.518	40.221
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	25.716	24.518	40.221
Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	-	-	25.716	24.518	40.221
<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	-	-	-	-
Crediti v/enti regionali	-	-	-	-	-
Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
Crediti v/Erario	-	-	-	10.243	703
<b>CREDITI V/ALTRI</b>	205.278	95.947	144.276	69.195	128.682
Crediti v/clienti privati	111.886	95.947	134.725	63.510	51.254
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici	10.000	-	-	-	7.558
Credito verso ARESS	-	-	-	-	7.558
Crediti verso altri soggetti pubblici	10.000	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
<b>Altri crediti diversi</b>	83.392	-	9.552	5.685	69.870
Altri Crediti diversi	83.392	-	9.552	5.685	69.870
Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-

**Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte**

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	-	-	-
<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-
<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-
<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	556.000	-
<i>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</i>	-	556.000	-
<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	502.216	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>	221.649		
<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>	230.299		
<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>	-		
<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>	50.269	-	
<i>Crediti v/prefetture</i>	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>502.216</b>	<b>556.000</b>	<b>-</b>

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	9.460.090	-	-
<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	9.356.654	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>	3.960.336	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>	5.396.318	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>		-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>		-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca</b>	77.316	-	-
<i>Progetto SALUS</i>	77.316	-	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>	26.120	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	2.712.783	18.456.061	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</i>	2.712.783	18.456.061	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>	-	-	-
<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>	-	-	-
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92</b>	-	-	-
<b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE</b>	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>12.172.873</b>	<b>18.456.061</b>	-

**Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte**

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>Crediti v/Comuni</b>	-	-	-
<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	90.456	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	90.456	-	-
Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-
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	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>90.456</b>	-	-
<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	-	-
Crediti v/enti regionali	-	-	-
Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
Crediti v/altre partecipate	-	-	-
<b>Crediti v/Erario</b>	<b>10.946</b>	-	-
<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>559.874</b>	-	-
Crediti v/clienti privati	373.817	-	-
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici	17.558	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
Altri crediti diversi	168.499	-	-
Altri Crediti diversi	168.499	-	-
Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-

**Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto**

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni /rimodulazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</b>		-	-	<b>556.000</b>	-	-	<b>556.000</b>
<i>Assegnazione per Investimenti ex D.L. 34 2020 Decreto Rilancio</i>		-	-	556.000	-	-	556.000
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</b>		<b>30.314.904</b>	<b>5.351.145</b>	<b>23.037.156</b>	<b>3.753.789</b>	<b>5.622.101</b>	<b>21.168.844</b>
<i>Accordo di Programma 2007-Scheda n. 40</i>		5.474.000	5.351.145	122.855	-	-	122.855
<i>Cofinanziamento al 50% conto capitale 2011 di euro 715446,15</i>	1389/2012	395.446	-	395.446	-	-	395.446
<i>Conto Capitale anno 2016</i>	Det. N. 79 del 27/10/2017	150.000	-	150.000	-	-	150.000
<i>Por Puglia 2014-20 FESR</i>	AD 433/2017 - DGR 275/2019	4.183.639	-	3.994.922	1.229.217	2.772.294	2.451.844
<i>Por Puglia 2014-20 FESR</i>	61/2019	6.200.000	-	6.200.000	-	1.617.024	4.582.976
<i>Por Puglia 2014-20 FESR</i>	28/2020	1.571.699	-	1.571.699	- 331.784	809.502	430.413
<i>Por Puglia 2014-20 FESR</i>	DGR 1425/2021 - DD 081/2021/261 - DD 081/2022/156	1.507.317	-	-	1.507.317	-	1.507.317
<i>Altri interventi - Fin. In conto capitale per abbattimento liste di attesa</i>	Nota Reg. Prot. 2849 del 27/06/2022	208.834	-	208.834	192.712	192.712	208.834
<i>PNRR</i>	DGR 1023/2022	10.393.400	-	10.393.400	-	-	10.393.400
<i>Finanziamento per infrastruttura tecnologica</i>		230.570	-	-	230.570	230.570	-
<i>Altri interventi - Fin. In conto capitale per investimenti sostenuti nel 2023</i>		-	-	-	925.758	-	925.758
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</b>		-	-	-	-	-	-
<i>Inserire dettaglio</i>							
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</b>		-	-	-	-	-	-
<i>Inserire dettaglio</i>							
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</b>		-	-	-	-	-	-
<i>Inserire dettaglio</i>							
<b>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</b>		-	-	-	-	-	-
<i>Inserire dettaglio</i>							
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</b>		-	-	-	-	-	-
<i>Inserire dettaglio</i>							
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92</b>		-	-	-	-	-	-
<i>Inserire dettaglio</i>							
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie</b>		-	-	-	-	-	-
<i>Inserire dettaglio</i>							

### CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio sono state operate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante per complessivi € 83.505.

### Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>CRED02 – Gravami.</b> Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
<b>CRED03 – Cartolarizzazioni.</b> L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
<b>CRED04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

## **5. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non vi sono attività da commentare.

## 6. Disponibilità liquide

### Movimentazioni delle disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Cassa	20.010	2.838.099	2.829.609	28.500
Istituto Tesoriere	-	87.475.359	86.602.542	872.816
Tesoreria Unica	-	-	-	-
Conto corrente postale	370.281	2.200	63.895	308.586
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>390.291</b>	<b>90.315.658</b>	<b>89.496.046</b>	<b>1.209.903</b>

### DL01 – Fondi vincolati.

Nulla da evidenziare.

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
<b>DL03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

## 7. Ratei e risconti attivi

### Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
Ratei attivi	71	
Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
<b>TOTALE RATEI ATTIVI</b>	<b>71</b>	<b>-</b>

### Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
Risconti attivi	15	-
Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
<b>TOTALE RISCONTI ATTIVI</b>	<b>15</b>	<b>-</b>

### Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>RR01</b> – 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. Patrimonio netto

Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>	1.205.402	-	-	-	-	-	1.205.402
<b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	39.147.664	-	3.381.819	3.121.542	-	-	39.407.940
Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamenti da Stato per investimenti	14.702.944	-	-	860.623	-	-	13.842.321
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	4.921.489	4.679.508	-	413.975	-	-	9.187.022
Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	76.082	-	-	36.078	-	-	40.004
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	9.705.373	-4.679.508	-	410.570	-	-	4.615.295
Finanziamenti da Regione per investimenti	10.631.719	-2.294.195	3.381.819	1.137.410	-	-	10.581.932
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	12.308.458	-	-	-	-	-	12.308.458
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.504.543	2.294.195	-	1.123.509	-	-	2.675.229
<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	16.199	-	-	3.986	-	-	12.214
<b>ALTRE RISERVE</b>	-	-	-	-	-	-	-
Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
Riserve diverse	-	-	-	-	-	-	-
<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>	-	-	-	-	-	-	-
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
Altro	-	-	-	-	-	-	-
<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	122.963	-	-	-	-	-	122.963
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	-9.925.837	-	-	-	9.925.837	-5.581.256	-5.581.256
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>30.566.391</b>	-	<b>3.381.819</b>	<b>3.125.528</b>	<b>9.925.837</b>	<b>-5.581.256</b>	<b>35.167.263</b>

Ai sensi dell'art. 29, comma 1, lettera d) del D. Lgs.vo n. 118/2011 i "contributi per ripiano perdite", sono rilevati in apposita voce del Patrimonio netto sulla base del provvedimento regionale di assegnazione. Al momento dell'incasso il contributo viene stornato dall'apposita voce di Patrimonio Netto e portato a diretta riduzione della perdita. A copertura della perdita dell'esercizio 2022, con reversale n. 472 del 4/07/2023, è stata erogata la somma pari ad € 9.925.837, come previsto dalla Determina Dirigenziale del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale n. 477 del 08/06/2023.

DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
	Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)			
<b>Finanziamenti per beni di prima dotazione</b>					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Finanziamenti da Stato per investimenti</b>					14.702.944	-	-	860.623	-	13.842.321	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Finanziamenti da Regione per investimenti</b>					10.631.719	-2.294.195	3.381.819	1.137.410	-	10.581.932	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</b>					12.308.458	-	-	-	-	12.308.458	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</b>					1.504.543	2.294.195	-	1.123.509	-	2.675.229	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-

***Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire***

Nulla da rilevare.

***Dettaglio contributi da reinvestire***

Nulla da rilevare.

**PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**

Nulla da rilevare.

**PN02 – Fondo di dotazione**

Non subisce variazioni.

**Altre informazioni relative al patrimonio netto**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>PN03 – Altro.</b> 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. Fondi per rischi e oneri

### Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
<b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	-	-	-	-	-
<b>FONDI PER RISCHI</b>	<b>4.336.899</b>	<b>212.315</b>	-	<b>390.482</b>	<b>4.158.732</b>
Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	277.000	82.315	11.211	15.895	354.631
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.917.000	100.000	-11.211	346.211	3.659.579
Fondo rischi per franchigia assicurativa	-	-	-	-	-
Fondo rischi per interessi di mora	-	-	-	-	-
Altri fondi rischi	142.899	30.000	-	28.376	144.523
<b>FONDI DA DISTRIBUIRE</b>	-	-	-	-	-
FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-
<b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI</b>	<b>5.265.122</b>	<b>1.692.398</b>	-	<b>254.440</b>	<b>6.703.080</b>
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-	-
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	37.411	155.680	-	38.509	154.582
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-	-	-
Quote inutilizzate contributi per ricerca	5.227.711	1.536.718	-	215.931	6.548.498
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	<b>997.596</b>	<b>590.928</b>	-	<b>201.393</b>	<b>1.387.131</b>
Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	792.577	268.829	-	1.644	1.059.762
Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-	-
Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	-	-	-	-
Altri fondi per oneri e spese	205.019	103.820	-	41.470	267.369
Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	-	218.279	-	158.279	60.000
<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>10.599.616</b>	<b>2.495.641</b>	-	<b>846.314</b>	<b>12.248.943</b>

Quanto non utilizzato in corso di Esercizio è stato oggetto di accantonamento ad apposito fondo per quote non utilizzate, in ottemperanza al D. L.gs. n. 118, art. 29, c. e., come di seguito si riporta.

	€/000
Progetto piano operativo Salute Traiettoria 4 DDG n. 773 del 20/11/2023	133
Progetto piano operativo Salute Traiettoria 5 DDG n. 225 del 12/04/2023	23
Progetti di Rete Acc 2022 DDG n. 436 del 15/06/2023	37
Fondo " Progetto UVAR +" DDG n. 410 del 06/08/2020	13
Progetto PNC-TT Network PNC-E3-2022-23683268 DDG n. 356 del 24/05/2023	796
Progetto iParaCys DDG n. 377 del 26/05/2023	125
Fondo contributo R.C.	116
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori 2021	449
<b>Totale</b>	<b>1.692</b>

### Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2022	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo Esercizio 2010 e	Esercizio 2021	Esercizio 2022		Esercizio 2023
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato								
Medicina di genere - DDG n. 311 del 24/11/2021	2021	44.000				6.589	37.411	0
Progetto Piano Operativo Salute Traiettoria 4 - DDG n. 773 del 20/11/2023	2023	133.000						
Progetto Piano Operativo Salute Traiettoria 5 - DDG n. 225 del 12/04/2023	2023	22.680						
<b>TOTALE</b>		<b>199.680</b>						<b>154.582</b>

### Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI								Fondo al 31/12/2023	
	Esercizio	Importo contributo	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio		
			2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		
Quote inutilizzate contributi per ricerca												
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2013	2016	101.207						2.211	15.959	19.519		15
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2014	2016	108.227										
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2015	2017	99.697						25.180				
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2016	2018	110.356						63.346	116.036			
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2017	2019	123.420	72.189	119.447	75.193	70.316				63.110	23.058	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2018	2020	118.206									29.684	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2019	2020	103.872								60.181	2.705	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2020	2021	112.890								38.606	39.212	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2021	2022	108.869									39.326	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2022	2023	116.431										
		<b>1.103.175</b>	<b>Totale</b>	<b>72.189</b>	<b>119.447</b>	<b>75.193</b>	<b>70.316</b>	<b>90.737</b>	<b>131.995</b>	<b>181.416</b>	<b>134.000</b>	<b>227.882</b>
Quote inutilizzate contributi fondi di ricerca ministeriali	2020	1.637.014						298.223	50.967	3.404		
Fondo per la Piramide dei Ricercatori	2020	2.835.344						337.151	88.784			
Fondo "Progetti di Rete"	2019	199.439						215.689	4.503			
Fondo progetti vari	2020	463.232						1.072.489	132.827	24.427	10.718	
Fondo "Progetto UVAR"	2021	15.147				534.892		1.679	22.722			
ERN "Apulia 3"	2021	6.000,00								549	926	
Progetto di rete Promising DCS n.68/2021	2022	145.851								138.279	7.476	
Progetto di rete Acc. 2021 DCS n. 518 del 23/12/2021	2022	11.350								11.350		
Progetto "UVAR +*" DDG N. 410/2020	2022	26.932								26.932		
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori 2021	2021	1.467.000										
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori 2022	2022	1.139.818										
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori 2023	2023	449.430										
Progetto "UVAR +*" DDG N. 410/2020 e n. 895 del 03/11/2023	2023	12.657									12.657	
Progetto di rete Acc. 2022 DDG n. 436 del 15/06/2023	2023	36.795									34.457	
Progetto PNC-IT DDG n. 356 del 24/05/2023	2023	796.405									7.617	
Progetto iParacvts DDG n. 377 del 26/05/2023	2023	125.000									8.081	
		<b>9.367.414</b>	<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>534.892</b>	<b>1.925.231</b>	<b>299.803</b>	<b>204.941</b>	<b>81.931</b>	<b>6.320.616</b>
<b>TOTALE</b>		<b>10.470.589</b>	<b>TOTALE</b>	<b>72.189</b>	<b>119.447</b>	<b>75.193</b>	<b>605.208</b>	<b>2.015.968</b>	<b>431.798</b>	<b>386.357</b>	<b>215.931</b>	<b>6.548.498</b>

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
<b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
<b>FR03.</b> 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	
<b>FR04 – Altro.</b> 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	

Si informa che alcuni procedimenti in corso di espletamento sono stati considerati a impatto di rischio "Possibile" e "Remoto" a fronte dei quali, pertanto, non è stato costituito apposito fondo.

## **10. Trattamento di fine rapporto**

La presente Voce non è alimentata.

## 11. Debiti

### Consistenza e movimentazione dei debiti

DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incrementi	Decrementi		
<b>DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/STATO</b>	-	1.313	1.313	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Stato	-	1.313	1.313	-	-
<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	1.462.577	-	814.509	648.068	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	1.462.577	-	814.509	648.068	-
Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/COMUNI</b>	-	70.384	70.384	-	-
<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA</b>	249.126	1.058.372	852.651	454.847	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-
<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento</b>	-	-	-	-	-
<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento</b>	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	249.126	1.058.372	852.651	454.847	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</b>	-	-	-	-	-
<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L.	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-	-	-
<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	249.126	1.058.372	852.651	454.847	-
<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	134.935	134.935	-	-
<b>Debiti v/enti regionali</b>	-	134.935	134.935	-	-
Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/FORNITORI</b>	6.025.124	42.290.444	39.966.003	8.349.565	-
<b>Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	-	-	-	-	-
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni	-	-	-	-	-
Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-
<b>Debiti verso altri fornitori</b>	6.025.124	42.290.444	39.966.003	8.349.565	-
Debiti verso altri fornitori	6.390.559	42.580.656	40.217.562	8.753.653	-
Note di credito da ricevere (altri fornitori)	365.435	290.212	251.560	404.088	-
<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	545.917	32.334.872	32.880.790	-	-
<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	1.950.376	17.063.529	17.222.829	1,791.076	-
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	1.322.762	7.679.588	7.657.781	1.344.568	-
<b>DEBITI V/ALTRI</b>	1.927.277	32.232.216	32.302.099	1.857.394	-
<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	-	-	-	-	-
Debiti v/dipendenti	1.776.795	21.715.512	21.798.423	1,693.884	-
Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
Altri debiti diversi	150.482	10.516.704	10.503.676	163.510	-

**Si commentano di seguito le voci che presentano movimentazione.**

I debiti operativi incrementano rispetto all'esercizio precedente per €/000 962. Oltre ai debiti verso fornitori, pari ad €/000 8.350, è presente un debito verso la Regione Puglia, per €/000 648, derivante dall'erogazione di maggiori anticipazioni rispetto alle assegnazioni definitive.

I debiti verso Aziende Sanitarie passano da €/000 249 ad €/000 455; mentre i debiti tributari diminuiscono di circa €/000 159.

I debiti verso Altri registrano un decremento di €/000 70.

Di seguito la composizione della voce di debito.

<b>DEBITI</b>	<b>14.446</b>
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	648
Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	455
Debiti v/fornitori	8.350
Debiti tributari	1.791
Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.345
Debiti v/altri	1.857

In ordine ai "Debiti verso personale dipendente per ferie maturate e non godute" resta l'applicazione di quanto indicato dalla Regione Puglia – Area Politiche della Salute, delle persone e delle pari opportunità, con nota AOO\_158\_509 del 16 aprile 2013 avente ad oggetto "Accantonamento ferie maturate e non godute" nonché di quanto previsto dall'art. 5 comma 8 del D.L. n. 95/2012 convertito in L. n. 35/2012, ovvero che *"Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché delle autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), sono obbligatoriamente fruiti secondo quanto previsto dai rispettivi ordinamenti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi. La presente disposizione si applica anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro per mobilità, dimissioni, risoluzione, pensionamento e raggiungimento del limite di età. Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto. La violazione della presente disposizione, oltre a comportare il recupero delle somme indebitamente erogate, è fonte di responsabilità disciplinare ed amministrativa per il dirigente responsabile [...]".*

Al riguardo si precisa che il comportamento contabile dell'Azienda tiene infatti conto:

- delle finalità sottese alla disciplina di cui al punto precedente, volte a conseguire una razionalizzazione delle spese per il personale, limitando pertanto la liquidazione delle ferie non godute a limitate ipotesi e tipologie rientranti in situazioni di salvaguardia (previste dalle disposizioni contrattuali e normative applicabili);
- che l'Azienda, in considerazione del quadro normativo di riferimento, si è impegnata nella sensibilizzazione dei vari responsabili di struttura affinché la programmazione delle singole unità permetta la fruizione delle ferie nell'esercizio di maturazione, precisando limiti all'eventuale rinvio nella fruizione delle medesime per motivate esigenze del lavoratore e/o per motivate esigenze organizzative dell'amministrazione;

- che l'insorgenza dell'onere a carico dell'Azienda in tema di permessi e riposi non goduti sia nei fatti riferibile a situazioni in cui il rapporto di lavoro si concluda in modo anomalo, non prevedibile e comunque circostanziato con caratteristiche di eccezionalità.

**Dettaglio dei debiti per anno di formazione**

DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<b>DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/STATO</b>	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-	-	-	648.068	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	648.068	-
Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/COMUNI</b>	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA</b>	-	-	43.223	202.875	208.748
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	43.223	202.875	208.748
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L.	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-	-	-
<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	-	-	43.223	202.875	208.748

<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	-	-	-	-
Debiti v/enti regionali	-	-	-	-	-
Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
<b>DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>110.391</b>	<b>63.804</b>	<b>56.099</b>	<b>4.868.052</b>	<b>3.251.219</b>
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni	-	-	-	-	-
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni	-	-	-	-	-
Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-
Debiti verso altri fornitori	110.391	63.804	170.130	4.868.052	3.541.276
Debiti verso altri fornitori	-	-	-	-	-
Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	114.031	-	290.057
<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	-	-	-	-	-
<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	-	-	-	-	<b>1.791.076</b>
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	-	-	-	-	<b>1.344.568</b>
<b>DEBITI V/ALTRI</b>	-	-	-	-	<b>1.857.393</b>
Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
Debiti v/dipendenti	-	-	-	-	1.693.884
Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
Altri debiti diversi	-	-	-	-	163.510

**Dettaglio dei debiti per scadenza**

DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>	-	-	-
<b>DEBITI V/STATO</b>	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-
Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-
Altri debiti v/Stato	-	-	-
<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>648.068</b>	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	648.068	-	-
Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L.	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-
<b>DEBITI V/COMUNI</b>	-	-	-
<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA</b>	<b>454.847</b>	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-
<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	-	-	-
<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	454.847	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-
<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</b>	-	-	-
<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L.	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-
<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>454.847</b>	-	-

<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	-	-
Debiti v/enti regionali	-	-	-
Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
Debiti v/altre partecipate	-	-	-
<b>DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>8.349.565</b>	-	-
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni	-	-	-
Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-
Debiti verso altri fornitori	<b>8.349.565</b>	-	-
Debiti verso altri fornitori	8.753.653	-	-
Note di credito da ricevere (altri fornitori)	404.088	-	-
<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	-	-	-
<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>1.791.076</b>	-	-
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	<b>1.344.568</b>	-	-
<b>DEBITI V/ALTRI</b>	<b>1.857.393</b>	-	-
Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
Debiti v/dipendenti	<b>1.693.884</b>	-	-
Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
Altri debiti diversi	<b>163.510</b>	-	-

#### *Dettaglio mutui*

Non vi sono movimenti da commentare

#### *Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni*

Non vi sono movimenti da commentare.

#### **DB01 – Transazioni**

Non vi sono attività da commentare.

#### **Altre informazioni relative a debiti.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
<b>DB02 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

## 12. Ratei e risconti passivi

*Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)*

RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
Ratei passivi	-	-
Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
<b>TOTALE</b>	-	-

*Risconti passivi - Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)*

RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
Risconti passivi	539.854	-
Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>539.854</b>	-

**Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.**

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

### 13. Conti d'ordine

#### Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
DEPOSITI CAUZIONALI				
BENI IN COMODATO	33.088	-	-	33.088
CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE				
ALTRI CONTI D'ORDINE				
Canoni di leasing a scadere				
Depositi cauzionali				
Beni di terzi presso l'Azienda				
Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
Beni in contenzioso				
Altri impegni assunti				

La voce "Beni in Comodato d'uso" conferma i propri saldi rispetto al Bilancio di Esercizio 2022, per € 33.000, e si riferisce alla cessione a titolo gratuito di terreni proprietà dell'Istituto a Puglia Valore Immobiliare srl con Atto Rep. N. 6278 del 18.10.2011, al fine di dare corso alla procedura di cartolarizzazione giusta DGR n. 2427 del 15.12.2009.

I beni sono stati rilevati in questa macro voce in quanto, sebbene trasferiti ad altra proprietà, ancora gestiti da questo Ente.

#### Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

## 14. Contributi in conto esercizio

### Dettagli contributi in conto esercizio

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>			<b>15.154.765</b>	
Assegnazione indistinta			-	
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione			3.077.449	
Funzioni - Altro			12.000.000	
Progetti da DIEF (SALUS)			77.316	
<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:</b>			<b>7.497</b>	
<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA</b>			<b>2.099.833</b>	
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA			-	
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			-	
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:			-	
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:			1.292	
Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):			1.188	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			-	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:			-	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			552.771	
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:			-	
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:			3.816.282	
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:			963.742	
Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:			17.148	
Contributi da privati per ricerca:			230.158	
Contributi c/esercizio da privati:			25.273	

In ordine ai Contributi in C/Esercizio di parte regionale, specificatamente si rimanda alla Determina Dirigenziale del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata n. 334 del 24/04/2024 avente a oggetto “Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d’esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR.”.

**Informativa contributi in conto esercizio**

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
<b>DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:</b>				15.154.765		
<b>Quota F.S. regionale - indistinto</b>				15.154.765		
Funzioni - Altro	DD 334/2024 - Regione Puglia	24/04/2024	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2023	12.000.000		
Progetti da DIEF (SALUS)	DD 334/2024 - Regione Puglia	24/04/2024	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2023	77.316		
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DD 334/2024 - Regione Puglia	24/04/2024	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2023	3.077.449		
<b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>				-		
<b>EXTRA FONDO:</b>				2.662.581		
<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:</b>				7.497		
Proventi per prestazioni aggiuntive	DD 334/2024 - Regione Puglia	24/04/2024	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2023	7.497		
<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA</b>	DD 334/2024 - Regione Puglia	24/04/2024	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2023	2.099.833		
<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA</b>				-		
<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro</b>				-		
<b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:</b>				-		
<b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:</b>				1.292		
Contributi per Ucraina	DD 334/2024 - Regione Puglia	24/04/2024	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2023	1.292		
<b>Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):</b>				1.188		
Mobilità internazionale	DD 334/2024 - Regione Puglia	24/04/2024	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2023	1.188		
<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:</b>				-		
<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:</b>				-		
<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:</b>				552.771		
PNRR - MISSIONE 5 "INCLUSIONE E COESIONE"				495.282		
"Progetto BIO-D - Sviluppo di Biomarcatori Diagnostici per la medicina di precisione e la terapia personalizzata"				16.407		
Progetto in collaborazione con INRCA (ISTITUTO NAZIONALE DI RIPOSO E CURA PER ANZIANI)				41.082		
<b>PER RICERCA:</b>				5.027.330		
<b>Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:</b>				3.816.282		
Ricerca corrente (programma oncologia personalizzata, rete aging, phonetic e pon Bio D)	Workflow n. 2023023117	28/11/2023	Comunicazione saldo RC 2023	1.332.343		
Contributo ricercatori piramide	Workflow n. 2023023264	29/11/2023	Riparto Fondi Piramide	2.018.593		
"Progetto RCR-2022-23682287"				22.977		
Programma Sa1000 anno 2022 (redditi 2021)				116.431		
"Progetti di Rete Acc 2022"	DDG n. 436	15/06/2023		34.457		
"Progetto UVAR +"	DDG n. 410	06/08/2020		12.657		
"Progetto di rete Promising"	DSC n. 423	12/11/2021		7.476		
"Progetto PON BIO-D Sviluppo Biomarcatori diagnostici per la medicina di precisione e la terapia per"	DSC n. 401	03/11/2021		93.823		
"Progetto PNC Diagnostica avanzata. ONC-E3-2022-23683266"	DDG n. 437	15/06/2023		20.984		
"Progetto PNRR-MAD -2022-12375695"	DDG n. 177	22/03/2023		31.948		
"Progetto UVAR +"	DDG n. 9	18/01/2023		6.665		
"Progetto di Rete Aging Next generation Promising (NGP)"	DDG n. 555	10/11/2022		68.416		
"Progetto piano esecutivo di Rete Aging"	DDG n. 555	10/11/2022		35.694		
"Progetto di rete ACC 2022 RCR-2022-23682287."	DDG n. 436	15/06/2023		14.718		
<b>Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:</b>				963.742		
"Progetto IDENTITA' - rete integrata mediterranea per l'osservazione ed Elaborazione di percorsi di Nu"	Piano operativo salute (FSC 2014 -2020)			22.680		
"Progetto BIOTECNOLOGIA, BIOINFORMATICA E SVILUPPO FARMACEUTICO"	Piano operativo salute (FSC 2014 -2020)			133.000		
Progetto in collaborazione con CENTRO CARDIOLOGICO MONZINO				796.405		
"Progetto Potenziamento e capacity building degli UTI"	Intesa MDS-MISE	22/08/2019		11.657		
<b>Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:</b>				17.148		
Accordo di collaborazione scientifica tra il CNR ISPA e IRCCS				9.590		
Progetto Emoticon-Net programma CCM 2022 AreSS Puglia				7.558		
<b>Contributi da privati per ricerca:</b>				230.158		
<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>				25.273		
<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>				22.869.949		

I contributi in c/esercizio sommano €/000 22.870 e sono composti dalle seguenti voci:

	€/000
Contributi in C/Esercizio da Regione per quota FS Regionale	12.000
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	3.077
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione (Progetto SALUS)	77
Contributo da Regione per Fondo Prestaz. Aggiuntive	8
Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA da Regione	2.100
Contributo "Ucraina"	1
Contributo per attività di Ricerca Corrente	3.816
Contributo per attività di Ricerca Finalizzata	964
Contributi da altri soggetti pubblici per attività di ricerca	571
Contributi da altri soggetti privati per attività di ricerca	256
<b>Totale</b>	<b>22.870</b>

Riguardo al contributo da Ministero per le attività di ricerca (complessivi €/000 3.816), nello specifico, si notizia che il contributo assegnato all'Ente nell'anno 2023 per lo svolgimento di attività di ricerca corrente ammonta a €/000 1.384, giusta comunicazione del Ministero della Salute, avvenuta mediante *Workflow* n. 023023117 del 28.11.2023, e che il contributo utile a sostenere i costi della "Piramide dei Ricercatori, è pari a €/000 2.019, giusta comunicazione del Ministero della Salute, avvenuta mediante *Workflow* n. 2023023264 del 29/11/2023, al netto della trattenuta "Bibliosan" che vale €/000 52.

Tuttavia, L'importo postato a bilancio risulta ininfluenza ai fini del risultato di esercizio in quanto lo stesso corrisponde all'ammontare dei costi effettivamente sostenuti per l'attività di ricerca, in quanto i contributi in parola hanno natura vincolata.

#### ***Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti***

Al 31 dicembre 2023 l'importo relativo alla voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimento" è pari a zero. Infatti, con Determina Dirigenziale del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata n. 334 del 24/04/2024 avente a oggetto "Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d'esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR.", sono stati assegnati a questo Ente € 925.758,02 a titolo di contributi in conto capitale per investimenti effettuati nell'esercizio 2023.

#### **Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

## 15. Proventi e ricavi diversi

### Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

La mobilità sanitaria attiva è determinata dalla effettiva produzione dell'Ente in termini di prestazioni di ricovero, per €/000 20.176, prestazioni di specialistica ambulatoriale, per €/000 6.337 e per prestazioni di File F per €/000 5.584.

### Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	IRCCS "S. de Bellis"	TOTALE
<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>	<b>32.100.531</b>	<b>32.100.531</b>
Prestazioni di ricovero	20.175.850	20.175.850
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.337.360	6.337.360
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
Prestazioni di File F	5.584.397	5.584.397
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
Prestazioni termali	-	-
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	2.924	2.924
<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>	<b>1.082.369</b>	<b>1.082.369</b>
Prestazioni di ricovero	874.044	874.044
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	41.508	41.508
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
Prestazioni di File F	140.697	140.697
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
Prestazioni termali	-	-
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-	-
Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-
Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
Ricavi per mobilità attiva internazionale	26.120	26.120
<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>	<b>33.182.900</b>	<b>33.182.900</b>
<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>		
<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>		
<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>		
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>	<b>32.100.531</b>	<b>32.100.531</b>
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>	<b>1.082.369</b>	<b>1.082.369</b>
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>	<b>33.182.900</b>	<b>33.182.900</b>

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	139.747	-139.747	-
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.646.278	1.414.117	232.162	16%
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	413.416	-	413.416	100%
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.038	-	1.038	100%
<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>2.060.732</b>	<b>1.553.864</b>	<b>506.868</b>	<b>33%</b>
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	10.660	-10.660	-
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.188.144	874.739	313.405	36%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	731	75.906	-75.175	-99%
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)	119.313	-	119.313	100%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>1.308.188</b>	<b>961.305</b>	<b>346.883</b>	<b>36%</b>
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	-	-	-	-
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	107.616	78.009	29.608	38%
Costi diretti aziendali	367.513,06	295.110	72.403	25%
Costi generali aziendali	9.466,61	7.469	1.997	27%
Fondo di perequazione	-	-	-	-
<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>484.596</b>	<b>380.588</b>	<b>104.008</b>	<b>27%</b>

Il totale dei ricavi intramoenia assorbe il totale dei costi per quote retrocesse al personale (IRAP compreso), pertanto il saldo è positivo.

**Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni**

Nulla da rilevare.

Le entrate proprie ammontano a €/000 333 secondo i seguenti aggregati parziali

Conc. da parte del pers. nelle spese(vitto,allog.)	13
Recup. per indenn. INAIL inabil. temporanea	2
Altri rimborsi e recuperi	69
Rimborsi assicurativi	2
Rimb.oneri stip. pers. in com.c/o Asl/Ao/Irccs e	39
Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	149
Ulteriore Pay-back	60
<b>Totale</b>	<b>333</b>

**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>PR01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

## 16. Acquisti di beni

### Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Non vi è nulla da rilevare.

### Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

Non vi è nulla da rilevare.

### Dettaglio acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	IRCCS "S. de Bellis"	TOTALE
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>	<b>6.995.345</b>	<b>6.995.345</b>
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	6.921.610	6.921.610
Medicinali senza AIC	38.417	38.417
Ossigeno e altri gas medicali	35.318	35.318
Emoderivati di produzione regionale	-	-
<b>Sangue ed emocomponenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Dispositivi medici:</b>	<b>8.392.794</b>	<b>8.392.794</b>
Dispositivi medici	5.012.456	5.012.456
Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.380.338	3.380.338
<b>Prodotti dietetici</b>	<b>11.025</b>	<b>11.025</b>
<b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	<b>308</b>	<b>308</b>
<b>Prodotti chimici</b>	<b>30.486</b>	<b>30.486</b>
<b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>	<b>22.675</b>	<b>22.675</b>
<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>	<b>563</b>	<b>563</b>
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	<b>253.584</b>	<b>253.584</b>
<b>Prodotti alimentari</b>	<b>305</b>	<b>305</b>
<b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>	<b>96.132</b>	<b>96.132</b>
<b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>	<b>9.004</b>	<b>9.004</b>
<b>Supporti informatici e cancelleria</b>	<b>66.426</b>	<b>66.426</b>
<b>Materiale per la manutenzione</b>	<b>21.184</b>	<b>21.184</b>
<b>Altri beni e prodotti non sanitari</b>	<b>24.433</b>	<b>24.433</b>
<b>TOTALE</b>	<b>15.924.264</b>	<b>15.924.264</b>

### ACQUISTI DI BENI

#### AB01 – Acquisti di beni

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
<b>AB02.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Sacche di sangue
<b>AB03.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

## 17. Acquisti di servizi

### Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Nulla da rilevare.

### Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>	-	-	-	-
- da convenzione	-	-	-	-
Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>	-	-	-	-
- da convenzione	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	69.265	252.894	-183.629	-73%
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
- da privato	69.265	126.447	-57.182	-45%
Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	69.265	126.447	-57.182	-45%
- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

**Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte**

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>			-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>			-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
<b>COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	<b>1.308.188</b>	<b>961.305</b>	<b>346.883</b>	<b>36%</b>
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	10.660	-10.660	-
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.188.144	874.739	313.405	36%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	731	75.906	-75.175	-99%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-
<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>	-	-	-	-
Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>	<b>769.071</b>	<b>972.439</b>	<b>-203.368</b>	<b>-21%</b>
Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	86.777	51.039	35.738	70%
Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</b>	<b>682.294</b>	<b>921.400</b>	<b>-239.106</b>	<b>-26%</b>
Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	79.036	100.760	-21.724	-22%
Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.000	2.000	-	0%
Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	887	100.485	-99.599	-99%
Indennità a personale universitario - area sanitaria	58.401	54.728	3.673	7%
Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	541.971	663.427	-121.456	-18%
Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche del	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extrar	-	-	-	-
<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>902.223</b>	<b>619.906</b>	<b>282.317</b>	<b>46%</b>
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	533.270	454.557	78.712	17%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
Altri servizi sanitari da privato	368.954	165.349	203.605	123%
Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>2.979.483</b>	<b>2.553.650</b>	<b>425.833</b>	<b>61%</b>

**Dettaglio acquisti di servizi non sanitari**

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>8.603.353</b>	<b>8.278.560</b>	<b>324.794</b>	<b>4%</b>
Lavanderia	323.560	290.468	33.092	11%
Pulizia	639.397	586.232	53.165	9%
<b>Mensa</b>	<b>641.349</b>	<b>542.232</b>	<b>99.117</b>	<b>18%</b>
Mensa dipendenti	84.073	23.464	60.608	258%
Mensa degenti	557.276	518.768	38.509	7%
Riscaldamento	716.590	952.707	-236.117	-25%
Servizi di assistenza informatica	515.239	357.527	157.712	44%
Servizi trasporti (non sanitari)	32.084	4.102	27.981	682%
Smaltimento rifiuti	282.666	166.031	116.635	70%
UtENZE telefoniche	48.863	29.187	19.676	67%
UtENZE elettricità	1.589.946	2.310.739	-720.793	-31%
Altre utenze	122.437	50.071	72.366	145%
<b>Premi di assicurazione</b>	<b>20.741</b>	<b>22.467</b>	<b>-1.726</b>	<b>-8%</b>
Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	2.000	-2.000	-
Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	20.741	20.467	274	1%
Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	7.051	-7.051	-
Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
Altri servizi non sanitari da privato	3.670.482	2.959.746	710.736	24%
<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>115.118</b>	<b>377.152</b>	<b>-262.034</b>	<b>-69%</b>
<b>Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>84</b>	<b>9.794</b>	<b>-9.709</b>	<b>-99%</b>
Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>115.033</b>	<b>349.358</b>	<b>-234.325</b>	<b>-67%</b>
Consulenze non sanitarie da privato	105.167	284.892	-179.725	-63%
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	9.866	64.466	-54.600	-85%
Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
<b>Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>-</b>	<b>18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-</b>
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	18.000	-18.000	-
<b>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FORMAZIONE</b>	<b>108.814</b>	<b>64.648</b>	<b>44.165</b>	<b>68%</b>
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	7.658	1.239	6.418	518%
Formazione (esternalizzata e non) da privato	101.156	63.409	37.747	60%
<b>TOTALE</b>	<b>8.827.285</b>	<b>8.720.360</b>	<b>106.925</b>	<b>1%</b>

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

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a

Consulenze Tecniche da privato	69
Consulenze Amministrative da privato	21
Consulenze Legali da privato	15
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Competenze	9
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Oneri sociali	1
<b>Totale</b>	<b>115</b>

Le collaborazioni Co.co.co per collaborazione amministrativa sono di supporto all'attività di ricerca e pertanto a carico dei relativi fondi.

### AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Di seguito si riporta la sintesi dei costi sostenuti per le attività di manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi.

DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>				
Manutenzioni e riparazione ai fabbricati e loro competenze	7.623	46.988	-39.366	-84%
Manutenzione e riparazione degli impianti e macchinari	1.393.799	550.142	843.657	153%
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanit. E scientifiche	1.435.368	1.289.390	145.977	11%
Manutenzione e riparazione ai mobili e agli arredi	-	-	-	-
Manutenzione e riparazione agli automezzi	772	4.190	-3.418	-82%
Altre manutenzioni e riparazioni	8.337	18.469	-10.132	-55%
Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>2.845.898</b>	<b>1.909.179</b>	<b>936.718</b>	<b>49%</b>

### Dettaglio manutenzioni e riparazioni

I costi di manutenzione risultano maggiori rispetto all'esercizio precedente per €/000 937.

### Dettaglio canoni di noleggio e -leasing

DETTAGLIO CANONI DI NOLEGGIO	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Canoni di noleggio</b>	<b>5.175.366</b>	<b>3.191.410</b>	<b>1.983.957</b>	<b>62%</b>
Canoni di noleggio area sanitaria	737.639	601.468	136.171	23%
Canoni di noleggio - area non sanitaria	4.437.728	2.589.942	1.847.786	71%
<b>Canoni di Leasing</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Canoni di Leasing area sanitaria	-	-	-	-
Canoni di Leasing area non sanitaria	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>5.175.366</b>	<b>3.191.410</b>	<b>1.983.957</b>	<b>62%</b>

## 18. Costi del personale

La voce afferente a questa macro area comprende i costi per competenze fisse, accessorie e oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'Esercizio in esame.

Il costo tiene presente la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati.

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2023</b>	<b>Valore CE al 31/12/2022</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>19.740.168</b>	<b>17.829.130</b>	<b>1.911.038</b>	<b>11%</b>
<b><u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u></b>	<b>10.036.948</b>	<b>9.574.915</b>	<b>462.033</b>	<b>5%</b>
<b>Costo del personale dirigente medico</b>	<b>8.114.649</b>	<b>7.701.829</b>	<b>412.820</b>	<b>5%</b>
<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<b>7.979.691</b>	<b>7.632.579</b>	<b>347.113</b>	<b>5%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	4.025.022	3.823.044	201.978	5%
Retribuzione di posizione	1.727.311	1.659.813	67.498	4%
Indennità di risultato	186.941	198.902	-11.961	-6%
Altro trattamento accessorio	365.250	344.543	20.707	6%
Oneri sociali su retribuzione	1.674.641	1.605.026	69.615	4%
Altri oneri per il personale	526	1.251	-725	-58%
<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<b>134.958</b>	<b>69.251</b>	<b>65.707</b>	<b>95%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	67.956	38.982	28.973	74%
Retribuzione di posizione	20.713	11.916	8.797	74%
Indennità di risultato	3.460	2.280	1.180	52%
Altro trattamento accessorio	13.467	999	12.467	1248%
Oneri sociali su retribuzione	29.362	15.073	14.289	95%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-	-	-	<b>0%</b>
<b>Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>1.922.299</b>	<b>1.873.086</b>	<b>49.213</b>	<b>3%</b>
<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<b>1.922.299</b>	<b>1.624.539</b>	<b>297.761</b>	<b>18%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	1.129.852	941.985	187.867	20%
Retribuzione di posizione	267.461	240.051	27.410	11%
Indennità di risultato	56.450	47.845	8.605	18%
Altro trattamento accessorio	62.575	52.116	10.459	20%
Oneri sociali su retribuzione	405.961	342.541	63.420	19%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	-	<b>248.548</b>	<b>-248.548</b>	<b>-100%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	-	143.700	-143.700	-100%
Retribuzione di posizione	-	19.452	-19.452	-100%
Indennità di risultato	-	8.580	-8.580	-100%
Altro trattamento accessorio	-	22.126	-22.126	-100%
Oneri sociali su retribuzione	-	54.690	-54.690	-100%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-	-	-	<b>0%</b>
<b><u>Costo del personale comparto ruolo sanitario</u></b>	<b>9.703.220</b>	<b>8.254.215</b>	<b>1.449.005</b>	<b>18%</b>
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<b>8.128.192</b>	<b>6.750.203</b>	<b>1.377.989</b>	<b>20%</b>

Voci di costo a carattere stipendiale	4.651.273	3.775.776	875.497	23%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	1.012.922	628.444	384.478	61%
Premialità e condizioni di lavoro	543.576	727.980	-184.403	-25%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	1.755.464	1.457.272	298.191	20%
Altri oneri per il personale	164.958	160.730	4.227	3%
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</b>	<b>106.840</b>	<b>740.090</b>	<b>-633.251</b>	<b>-86%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	64.371	467.620	-403.249	-86%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	6.721	72.196	-65.475	-91%
Premialità e condizioni di lavoro	7.243	26.476	-19.233	-73%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	26.764	165.117	-138.352	-84%
Altri oneri per il personale	1.740	8.681	-6.941	-80%
<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro (Ricercatori )</b>	<b>1.468.188</b>	<b>763.922</b>	<b>704.266</b>	<b>92%</b>

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2023</b>	<b>Valore CE al 31/12/2022</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>39.703</b>	<b>-</b>	<b>39.703</b>	<b>100%</b>
<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>39.703</b>	<b>-</b>	<b>39.703</b>	<b>100%</b>
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	-	-	-	<b>0%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	0%
Retribuzione di posizione	-	-	-	0%
Indennità di risultato	-	-	-	0%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	0%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	<b>39.703</b>	<b>-</b>	<b>39.703</b>	<b>100%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	27.112	-	27.112	100%
Retribuzione di posizione	1.928	-	1.928	100%
Indennità di risultato	2.024	-	2.024	100%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	8.639	-	8.639	100%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	<b>0%</b>
<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	-	-	-	<b>0%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	0%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	-	-	-	0%
Premialità e condizioni di lavoro	-	-	-	0%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	0%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	<b>0%</b>

Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	0%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	-	-	-	0%
Premialità e condizioni di lavoro	-	-	-	0%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	0%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	<b>0%</b>

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2023</b>	<b>Valore CE al 31/12/2022</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO / SOCIO SANITARIO</b>	<b>2.651.903</b>	<b>2.641.157</b>	<b>10.746</b>	<b>0%</b>
<b><u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u></b>	<b>156.918</b>	<b>196.259</b>	<b>-39.342</b>	<b>-20%</b>
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<b>156.918</b>	<b>196.259</b>	<b>-39.342</b>	<b>-20%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	92.966	91.462	1.504	2%
Retribuzione di posizione	26.975	57.019	-30.043	-53%
Indennità di risultato	3.798	6.914	-3.116	-45%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	32.919	40.788	-7.869	-19%
Altri oneri per il personale	260	76	184	241%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	<b>0%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	0%
Retribuzione di posizione	-	-	-	0%
Indennità di risultato	-	-	-	0%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	0%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	<b>0%</b>
<b><u>Costo del personale comparto ruolo tecnico / socio-sanitario</u></b>	<b>2.494.985</b>	<b>2.444.898</b>	<b>50.088</b>	<b>2%</b>
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico / socio-sanitario - tempo indeterminato</i>	<b>2.487.762</b>	<b>2.363.916</b>	<b>123.846</b>	<b>5%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	1.537.914	1.448.236	89.678	6%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	188.082	191.786	-3.703	-2%
Premialità e condizioni di lavoro	212.510	189.655	22.855	12%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	534.162	504.767	29.395	6%
Altri oneri per il personale	15.093	29.472	-14.378	-49%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico / socio-sanitario - tempo determinato</i>	<b>7.223</b>	<b>80.982</b>	<b>-73.758</b>	<b>-91%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	5.257	54.568	-49.310	-90%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	31	3.981	-3.950	-99%
Premialità e condizioni di lavoro	147	4.451	-4.304	-97%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%

Oneri sociali su retribuzione	1.788	17.904	-16.116	-90%
Altri oneri per il personale	-	78	-78	-100%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	<b>0%</b>

<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2023</b>	<b>Valore CE al 31/12/2022</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>1.846.859</b>	<b>1.505.770</b>	<b>341.090</b>	<b>23%</b>
<b><u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u></b>	<b>426.448</b>	<b>362.234</b>	<b>64.214</b>	<b>18%</b>
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<b>426.448</b>	<b>362.234</b>	<b>64.214</b>	<b>18%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	185.931	166.013	19.918	12%
Retribuzione di posizione	137.718	108.136	29.582	27%
Indennità di risultato	13.810	12.550	1.261	10%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	88.988	75.026	13.962	19%
Altri oneri per il personale	-	509	-509	-100%
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	-	-	<b>0%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	0%
Retribuzione di posizione	-	-	-	0%
Indennità di risultato	-	-	-	0%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	0%
Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	<b>0%</b>
<b><u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u></b>	<b>1.420.412</b>	<b>1.143.536</b>	<b>276.876</b>	<b>24%</b>
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<b>1.357.198</b>	<b>977.381</b>	<b>379.817</b>	<b>39%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	835.830	572.691	263.139	46%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	175.156	69.546	105.609	152%
Premialità e condizioni di lavoro	56.036	125.363	-69.327	-55%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	286.762	206.730	80.033	39%
Altri oneri per il personale	3.415	3.052	363	12%
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<b>11.539</b>	<b>76.273</b>	<b>-64.734</b>	<b>-85%</b>
Voci di costo a carattere stipendiale	7.476	49.786	-42.310	-85%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	584	5.636	-5.052	-90%
Premialità e condizioni di lavoro	758	2.812	-2.054	-73%
Altro trattamento accessorio	-	-	-	0%
Oneri sociali su retribuzione	2.722	16.750	-14.028	-84%
Altri oneri per il personale	-	1.289	-1.289	-100%
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro ( Ricercatori )</i>	<b>51.674</b>	<b>89.881</b>	<b>-38.207</b>	<b>-43%</b>

## CP01 –Costi del personale

Con riferimento al consuntivo 2023 si riporta schema relativo ai dati calcolati ai fini del rispetto del vincolo ex art. 1 c. 71 e 72 L.23 dicembre 2009, computati al netto degli aumenti contrattuali, dei costi in deroga ex art. 12 bis D. Lgs. n. 502/92 e dei costi afferenti alle categorie protette. Lo stesso vincolo risulta calcolato secondo i parametri comunicati dalla Regione Puglia giusta D.G.R. n. 2293/2018.

Per quanto in ordine all'osservanza del vincolo di spesa predetto, alla data del 31/12/2023 si prospetta il seguente quadro di sintesi:

	€/000
Limite spesa Art. 2 c. 71 L. 191/09 (- 1,4 % Spesa 2004)	22.730
Costo del personale al netto dei rinnovi contrattuali	19.338
<b>Minore spesa rispetto al vincolo</b>	<b>3.392</b>

È rispettato anche il limite di spesa di cui al c. 28 art. 9 del D.L. n. 78/2010. Di seguito lo schema riassuntivo come adottato in Delibera del Direttore Generale dell'Ente n. 253/2024.

<b>SPESA SOSTENUTA PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO NELL'ANNO 2023 AI FINI DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI CUI ALL'ART.9, COMME 28, DEL D.L. n.78/2010 CONVERTITO CON MODIFICHE NELLA LEGGE n.122/2010</b>	
Totale della spesa sostenuta per l'assunzione di personale con contratto di lavoro Flessibile nell'Anno 2009	1.361.014
Totale spesa sostenuta per Convenzioni con altre Aziende/ Enti del Servizio Sanitario Regionale - Anno 2009	24.050
<b>IN DEDUZIONE:</b> Spesa sostenuta per personale assunto nel 2009 in sostituzione di personale assente dal servizio	0,00
Totale spesa per personale a Tempo Determinato - Anno 2009	1.385.065
<b>Limite di Spesa pari al 50% dell'Anno 2009 (art.9, comma 28, D.L. n.78/2010 )</b>	<b>692.532</b>
Totale spesa sostenuta per assunzioni a Tempo Determinato (Compreso personale in sostituzione, personale in comando e personale COVID) - Periodo: Gennaio - Dicembre 2023	319.446
Totale spesa sostenuta per Convenzioni con Aziende/Enti del SSR e Contratti di lavoro autonomo ex art.7 c.6 Dlgs.n.165/2001 - Periodo: Gennaio - Dicembre 2023	265.178
Totale spesa sostenuta per assunzioni di personale con rapporto di lavoro flessibile - ANNO 2023	584.624
<b>SPESE NON COMPUTABILI AI FINI DELLA VERIFICA DEL LIMITE 2009 (PORTATE IN DEDUZIONE)</b>	
Spesa sostenuta per assunzioni di personale a Tempo Determinato per sostituzione personale assente dal servizio per lunghi periodi (Maternità, Aspettative, Congedi) - Periodo: Gennaio - Dicembre 2023	- 32.432

Spesa sostenuta per personale comandato proveniente da altre Aziende/Enti del SSR - Periodo: Gennaio - Dicembre 2023	0,00
Spesa sostenuta per assunzioni di personale a Tempo Determinato per emergenza sanitaria COVID-19 - Periodo: Gennaio - Dicembre 2023	0,00
<b>TOTALE SPESA 2023 NON COMPUTABILE AI FINI DELLA VERIFICA DEL LIMITE 2009</b>	<b>- 32.432</b>
<b>Totale spesa sostenuta per assunzioni di personale con rapporto di lavoro flessibile (al netto delle spese non computabili) - ANNO 2023</b>	<b>552.193</b>
<b>Disponibilità Residua 2023 rispetto al Limite del 50% dell'anno 2009</b>	<b>140.440</b>

### Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

In ordine alla consistenza e movimentazione dei fondi si rinvia a principio della presenta Nota Integrativa.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2021	IMPORTO FONDO AL 31/12/2022	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2023	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2023	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2023	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2023	IMPORTO FONDO AL 31/12/2023	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO ANNO 2021	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO INIZIALE ANNO 2022
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>DIRIGENZA - AREA SANITA' ( Dir. Medica - Dir. Sanitaria Non Medica - Dir. Prof. Sanitarie )</b>	<b>2.372.800</b>	<b>2.608.622</b>					<b>2.703.628</b>	<b>330.827</b>	<b>95.006</b>
- Fondo per la retribuzione degli incarichi – art. 94 CCNL 19/12/2019	1.755.214	1.931.231					2.015.485	260.271	84.254
- Fondo per la retribuzione di risultato – art. 95 CCNL 19/12/2019	229.934	257.607	90	10	11	89	246.852	16.917	-10.755
- Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro – art. 96 CCNL 19/12/2019	387.652	419.784					441.291	53.639	21.507
<b>DIRIGENZA - P.T.A. ( Dir. Professionali - Dir. Tecnici - Dir. Amministrativi )</b>	<b>142.757</b>	<b>184.618</b>					<b>186.254</b>	<b>43.497</b>	<b>1.635</b>
- Fondo per retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di direzione di struttura complessa - Art. 90 CCNL 17/12/2020	127.606	165.155	6	1	0	7	166.621	39.015	1.467
- Fondo per la retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori - Art. 91 CCNL 17/12/2020	15.151	19.464					19.632	4.481	168
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE ( COMPARTO )</b>	<b>1.885.975</b>	<b>2.043.854</b>					<b>2.203.766</b>	<b>317.791</b>	<b>157.935</b>
- Fondo condizioni di lavoro e incarichi - art.80 CCNL 21/05/2018	884.898	967.117	282	47	35	294	1.383.496	213.216	94.100
- Fondo premialità e fasce - art.81 CCNL 21/05/2018	1.001.078	1.076.737					820.270	104.575	63.835
<b>TOTALE</b>	<b>4.401.533</b>	<b>4.837.095</b>	<b>378</b>	<b>58</b>	<b>46</b>	<b>390</b>	<b>5.093.647</b>	<b>692.115</b>	<b>254.575</b>

## 19. Oneri diversi di gestione

### Dettaglio oneri diversi di gestione

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	89.534	92.653	-3.120	-3%
Perdite su crediti	-	-	-	-
Altri oneri diversi di gestione	1.271.434	1.199.981	71.452	6%
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	806.371	785.128	21.243	3%
Altri oneri diversi di gestione	394.109	347.394	46.715	13%
Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	70.954	67.459	3.494	5%
Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>1.360.967</b>	<b>1.292.635</b>	<b>68.333</b>	<b>5%</b>

In complesso questa macro voce fa rilevare un incremento per €/000 68.

La posta "Imposte e tasse" è alimentata da tasse comunali e imposte di bollo.

### Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

### Dettaglio accantonamenti

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>212.315</b>	<b>605.660</b>	<b>-393.345</b>	<b>-65%</b>
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	82.315	22.000	60.315	274%
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	100.000	583.660	-483.660	-83%
Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
Accantonamenti per interessi di mora	30.000	-	30.000	100%
Accantonamento per sval. Crediti da cl.	-	-	-	-
<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>				
<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>1.692.398</b>	<b>1.432.820</b>	<b>259.578</b>	<b>18%</b>
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	155.680	-	155.680	100%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.536.718	1.432.820	103.898	7%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>372.649</b>	<b>401.819</b>	<b>-29.169</b>	<b>-7%</b>
Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	224.531	240.569	-16.038	-7%
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	44.298	47.462	-3.164	-7%
Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	75.961	-75.961	-
Altri accantonamenti	103.820	37.827	65.994	174%
<b>TOTALE</b>	<b>2.277.362</b>	<b>2.440.299</b>	<b>-162.937</b>	<b>-7%</b>

La voce "Accantonamenti" impatta sul bilancio secondo le seguenti voci di costo:

ACCANTONAMENTI PER ONERI	
Accant. fondi altri oneri diversi	104
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza medica	225
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza NON medica	44
<b>Totale</b>	<b>373</b>

ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI	
Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.537
Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici vincolati	155
<b>TOTALE ACCANTONAMENTI</b>	<b>1.692</b>

### 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?	Sì	È stato provveduto ad accantonare quote al fine di far fronte all'entrata in vigore dei rinnovi contrattuali, nelle diverse aree, ruoli e categorie.

## 21. Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
<b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

Si riporta l'andamento in ordine ai proventi e oneri finanziari. Questi ultimi, nell'esercizio 2023, fanno rilevare un incremento.

DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
Interessi attivi	224	17	207	1221%
Altri proventi	365	25	339	1341%
Interessi passivi	-	1.028	-1.028	-
Altri Oneri	3.104	-	3.104	100%
<b>TOTALE</b>	<b>-2.515</b>	<b>-986</b>	<b>-1.530</b>	<b>155%</b>

## 22. 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	

### Proventi e oneri straordinari

#### PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

### Proventi straordinari nel dettaglio

DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>358.654</b>	<b>401.326</b>	<b>-42.672</b>	<b>-11%</b>
Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	-	-	-	-
Sopravvenienze attive diverse	-	51.271	-51.271	-
Sopravvenienze attive per mobilità extraregionale	-	-	-	-
Sopravvenienze attive V/ASL AO IRCCS Policlinici	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative al personale	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative ai medici di base	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative ai medici specialistici	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi	357.892	304.703	53.190	17%
Insussist. Attive V/ASL AO IRCCS Policlinici	671	44.220	-43.549	-98%
Insussist. Attive per mobilità extrareg.le	-	-	-	-
Insussistenza attive relative al personale	-	-	-	-
Insussist. attive relative ai medici di base	-	-	-	-
Insussist attive relative ai medici specialistici	-	-	-	-
Insussist. attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	-	-	-	-
Insussist. Attive relativo ad acquisto di beni e servizi	-	677	-677	-
Altre insussistenze attive	47	387	-340	-88%
Altri proventi straordinari	43	68	-25	-36%

### Oneri straordinari nel dettaglio

DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/23	Valore CE al 31/12/22	Variazioni importo	Variazioni %
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>621.637</b>	<b>418.605</b>	<b>203.031</b>	<b>49%</b>
Minusvalenza per alienazione mobili	-	-	-	-
Oneri tributari da es. precedenti	888	3.231	-2.343	-73%
Sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubb per mobilità intraregionale	294	-	294	100%
Altre Sopravv. Passive V/ASL AO IRCCS Policlinici	-	-	-	-
Sopravv. Relative al personale Dirigenza medica	-	-	-	-
Sopravv. Relative al personale Dirigenza non medica	-	-	-	-
Sopravvenienze passive relative al personale del comparto	-	5.362	-5.362	-
Sopravvenienze passive relative al personale sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi	608.195	313.705	294.491	94%
Altre sopravvenienze passive	3.224	77.011	-73.786	-96%
Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
Insussistenze passive relative a prestazioni sanitarie da op. accreditati	-	-	-	-
Insussistenze passive relative ad acquisto di beni e servizi	7.853	1.809	6.044	334%
Altre insussistenze passive	1.086	16.627	-15.541	-93%
Altri oneri straordinari	97	862	-765	-89%

I proventi e oneri straordinari per il 2023 presentano un saldo negativo pari a €/000 263.

Tale risultato riviene dalle seguenti principali voci.

Gli oneri straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 622 e specificatamente:

Sopravv.ze pass. riguardanti Irap	1
Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	600
Altre sopravvenienze passive	12
Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	8
Altre insussistenze passive	1
<b>Totale</b>	<b>622</b>

I proventi straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 359 e specificatamente:

Sopravvenienze attive diverse	64
Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	294
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche del	1
<b>Totale</b>	<b>359</b>

### Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>PS06.</b> 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	

Castellana Grotte, 30.04.2024

F.to  
Il Direttore Generale  
Dr. Tommaso Antonio Stallone