

BILANCIO D'ESERCIZIO

2022



Allegato C)

Nota Integrativa

Sommario

| | |
|--|----|
| Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio | 2 |
| Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio | 5 |
| Dati relativi al personale | 8 |
| Immobilizzazioni materiali e immateriali | 12 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 39 |
| Rimanenze | 42 |
| Crediti | 44 |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 53 |
| Disponibilità liquide | 55 |
| Ratei e risconti attivi | 56 |
| Patrimonio netto | 57 |
| Fondi per rischi e oneri | 60 |
| Trattamento di fine rapporto | 66 |
| Debiti | 67 |
| Ratei e risconti passivi | 71 |
| Conti d'ordine | 73 |
| Contributi in conto esercizio | 74 |
| Proventi e ricavi diversi | 78 |
| Acquisti di beni | 81 |
| Acquisti di servizi | 82 |
| Costi del personale | 89 |
| Oneri diversi di gestione | 92 |
| Accantonamenti | 93 |
| Proventi e oneri finanziari | 95 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | 96 |
| Proventi e oneri straordinari | 97 |
| Informazioni aggiuntive: | 98 |

Criteria generali di formazione del bilancio di esercizio

L'Azienda Sanitaria Locale n. 1 di Sassari è stata istituita con la [Legge Regionale 11 settembre 2020, n. 24](#) della Regione Autonoma della Sardegna. Ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 comma 1 bis del D.lgs. n. 229/99 e della L.R. n. 24/2020 essa è dotata di personalità giuridica pubblica e autonomia organizzativa, amministrativa, tecnica, patrimoniale, contabile e di gestione nell'ambito del Servizio Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna (RAS) e nel rispetto delle competenze attribuite dall'art. 3 della L.R. 24/2020 all'Azienda regionale della salute (Ares). Il presente documento bilancio costituisce il primo Bilancio d'esercizio della neocostituita Asl n. 1 di Sassari Asl a seguito della riforma sanitaria ex L.R. 24/2020 di "Riforma del sistema sanitario regionale e riorganizzazione sistematica delle norme in materia. Abrogazione della legge regionale n. 10 del 2006, della legge regionale n. 23 del 2014 e della legge regionale n. 17 del 2016 e di ulteriori norme di settore" e ss.mm.ii..

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

La presente nota integrativa contiene, pertanto, tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., 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.

La Nota Integrativa è disciplinata dal Decreto del Ministero della Salute 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale", prevedendo all'art. 1 comma 1 "Gli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, sono modificati rispettivamente secondo gli schemi di cui agli allegati 1, 2 e 3 al presente decreto".

Con successivo Decreto del Ministero della Salute 24 maggio 2019 sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di

Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio Sanitario Nazionale.

Tale intervento ha generato la necessità di maggiore dettaglio di rappresentazione anche per le tabelle di Nota Integrativa, in quanto afferenti alla nuova struttura di Conti/Voci dei Modelli SP e CE relativi al nuovo DM 24/05/2019. La presente Nota Integrativa, parte integrante del bilancio di esercizio 2022, è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011. In particolare, contiene tutti gli elementi minimali richiesti dal D. Lgs. 118/2011.

Si precisa che i motivi che hanno portato ad un'adozione tardiva del presente documento sono diversi ma tutti riconducibili all'attuazione della Riforma Sanitaria che ha sostanzialmente modificato l'assetto istituzionale del Servizio Sanitario Regionale, istituendo, a seguito di scissione della Azienda Territoriale Unica (ex ATS Sardegna), le otto Asl e l'azienda di supporto tecnico-amministrativo ARES.

Le motivazioni di tale ritardo risultano dettagliate nelle numerose interlocuzioni avviate con l'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale (vds note prot. nn. 11977 del 22/03/2024, 14635 del 10/04/2024, 16622 del 23/04/2024 e 17087 del 29/04/2024).

Si rileva inoltre che con Delibera del Direttore Generale n. 815 del 29/05/2024 si è ravvisata la necessità di prendere atto di tutte le rilevazioni contabili costituenti sia il conto economico sia lo stato patrimoniale del presente Bilancio, rilevate da ARES, alla quale si rinvia per una visione di dettaglio.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

| | |
|-----------------------|---|
| GEN02 – NO | I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio da parte di ATS Sardegna, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Si tenga conto al riguardo che la comparazione è stata eseguita rispetto ad altro soggetto giuridico oggetto dell'operazione straordinaria di scissione, da cui ha avuto origine la Asl 1 di Sassari. |
|-----------------------|---|

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

| | |
|----------------------|---|
| GEN03- SI | Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente non sono comparabili con quelle del presente |
|----------------------|---|

| | |
|--|--|
| | esercizio in quanto si tratta del primo bilancio adottato dalla Asl 1 di Sassari.. |
|--|--|

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

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

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

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

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

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

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

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|------------------------------|---|
| Immobilizzazioni immateriali | Sono costituite da licenze d'uso di programmi informatici e da ristrutturazioni di beni immobili non di proprietà dell'Azienda, sia ultimate, sia in corso di svolgimento, sono state iscritte al costo d'acquisto, comprensivo degli oneri di diretta imputazione, rettificato delle quote di ammortamento, nel caso delle immobilizzazioni ultimate ed entrate in funzione. Le aliquote di ammortamento adottate esprimono, indirettamente, la residua durata di presunta utilità. Per quanto concerne le ristrutturazioni su beni di terzi, riconducibili a beni in concessione gratuitamente devolvibili alla scadenza, in assenza di precisi termini contrattuali di scadenza ed in vista di una probabile acquisizione in patrimonio di parte di tali beni, l'aliquota di ammortamento applicata coincide con quella dei fabbricati (3%). Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
| Immobilizzazioni materiali | Sono state valutate con i seguenti metodi: Non sono presenti terreni ma solo fabbricati indisponibili in conformità a |

quanto disposto dalla Deliberazione della Giunta Regionale n.10/23 del 16/03/2023.

Il trasferimento della proprietà di tutti i cespiti afferenti al patrimonio mobiliare e immobiliare è stato operato contabilmente da ATS Gestione Liquidatoria al 01/01/2022 mediante Delibera del Commissario Straordinario della Gestione Regionale Sanitaria Liquidatoria ATS n. 85 del 13/02/2024 e successiva presa d'atto da parte della Asl 1 di Sassari mediante Delibera del Direttore Generale n. 418 del 10/05/2023. Il valore di iscrizione dei cespiti è avvenuta a saldi aperti ovvero indicando sia l'elemento dell'attivo patrimoniale al lordo dei relativi fondi, sia il fondo di ammortamento e/o l'eventuale fondo svalutazione così come risultava dal Bilancio 2021 Gestione Regionale Sanitaria Liquidatoria ATS. Non sono stati acquistati né terreni né fabbricati durante l'esercizio 2022. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per poter avere l'immobilizzazione in condizioni di utilizzo. I fabbricati ereditati dalla Gestione Regionale Sanitaria Liquidatoria ATS acquisiti a seguito della modifica degli ambiti territoriali, avvenuta con decorrenza 01.01.2006, ai sensi della Legge Regionale n. 7 del 21/04/2005, erano a suo tempo stati iscritti al costo storico rettificato del fondo ammortamento.

I beni mobili e le attrezzature sono stati valutati al costo d'acquisto comprensivo degli oneri di diretta imputazione ridotto delle quote di ammortamento imputabili ad esercizi precedenti, calcolate sulla base dei coefficienti base stabiliti dalle norme fiscali per categorie di beni omogenei, avendo riguardo al normale periodo di deterioramento e consumo.

I beni mobili e le attrezzature trasferiti a seguito della citata modifica degli ambiti territoriali, sono stati iscritti al costo storico rettificato del fondo ammortamento; fra questi, i beni completamente ammortizzati sono stati iscritti al valore di 1 euro.

Le immobilizzazioni in corso di esecuzione che non sono ancora entrate in funzione sono state rilevate separatamente ed iscritte al costo d'acquisto, comprensivo degli oneri di diretta imputazione; sono stati rilevati lavori in corso non liquidati attraverso l'emissione di fattura da parte dei fornitori.

I beni acquisiti nell'esercizio sono stati ammortizzati al 50% dell'aliquota di riferimento per presunto minor utilizzo nell'attività aziendale.

I beni di valore inferiore a 516,46 euro sono ricompresi tra i beni patrimoniali e risultano ammortizzati completamente nel primo esercizio.

Non sono stati calcolati ammortamenti anticipati; il loro valore non comprende rivalutazioni per conguaglio monetario o per particolari ragioni economiche; non sono state riscontrate particolari situazioni in cui i valori dei beni alla chiusura dell'esercizio siano risultati durevolmente inferiori a quelli determinati secondo i criteri riportati in precedenza; non si sono verificate produzioni interne di immobilizzazioni materiali.

Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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 | L'Azienda non detiene Titoli di alcun genere. |
| Partecipazioni | L'Azienda non detiene Partecipazioni di alcun genere. |
| 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 ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., 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 ss.mm.ii., 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 ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
| Premio operosità Medici SUMAI | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI. |
| 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. |

Dati relativi al personale

| Dati sull'occupazione al 31.12.2022 | | | | | | | |
|--|-------------------------|--|-------------------------|--|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale) | | | | | | | |
| | T1 | | | | T12 | T12 | T13 |
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2021 | di cui Personale Part Time al 31/12/2021 | Personale al 31/12/2022 | di cui Personale Part Time al 31/12/2022 | Numero Mensilità | Totale spese a carattere stipendiale | Totale spese accessorie |
| RUOLO SANITARIO | - | - | 1.540 | 28 | 18.015 | 52.929.389,00 | 17.676.832,00 |
| Dirigenza | - | - | 489 | 3 | 5.751 | 23.138.342,00 | 14.109.338,00 |
| - Medico-veterinaria | | | 448 | 2 | 5.276 | 21.283.555,00 | 13.379.474,00 |
| - Sanitaria | | | 41 | 1 | 475 | 1.854.787,00 | 729.864,00 |
| Comparto | - | - | 1.051 | 25 | 12.264 | 29.791.047,00 | 3.567.494,00 |
| - Categoria Ds | | | 7 | - | 87 | 231.719,00 | 26.939,00 |
| - Categoria D | | | 1.032 | 25 | 12.034 | 29.218.657,00 | 3.507.117,00 |
| - Categoria C | | | 12 | - | 143 | 340.671,00 | 33.438,00 |
| - Categoria Bs | | | | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - | - | - | - |
| Livello dirigenziale | | | | | | | |
| Comparto | - | - | - | - | - | - | - |
| - Categoria D | | | | | | | |
| RUOLO TECNICO | - | - | 309 | 1 | 3.694 | 7.079.003,00 | 601.365,00 |
| Dirigenza | - | - | - | - | - | - | - |
| Livello dirigenziale | | | | | | | |
| Comparto | - | - | 309 | 1 | 3.694 | 7.079.003,00 | 601.365,00 |
| - Categoria Ds | | | 29 | - | 341 | 805.785,00 | 40.469,00 |
| - Categoria D | | | 22 | - | 264 | 620.685,00 | 84.807,00 |
| - Categoria C | | | 149 | - | 1.793 | 3.353.360,00 | 329.251,00 |
| - Categoria Bs | | | 31 | 1 | 367 | 694.242,00 | 45.290,00 |
| - Categoria B | | | 78 | - | 929 | 1.604.931,00 | 101.548,00 |
| - Categoria A | | | | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - | 136 | 3 | 1.590 | 3.712.280,00 | 193.439,00 |
| Dirigenza | - | - | 5 | - | 61 | 351.194,00 | 77.057,00 |
| Livello dirigenziale | | | 5 | - | 61 | 351.194,00 | 77.057,00 |
| Comparto | - | - | 131 | 3 | 1.530 | 3.361.086,00 | 116.382,00 |
| - Categoria Ds | | | 5 | - | 66 | 185.026,00 | 7.464,00 |
| - Categoria D | | | 33 | 1 | 321 | 764.537,00 | 40.990,00 |
| - Categoria C | | | 51 | 2 | 654 | 1.503.019,00 | 40.057,00 |
| - Categoria Bs | | | 1 | - | 12 | 22.335,00 | 371,00 |
| - Categoria B | | | 33 | - | 382 | 718.923,00 | 24.760,00 |
| - Categoria A | | | 8 | - | 95 | 167.246,00 | 2.740,00 |
| | - | - | 1.985 | 32 | 18.015 | 63.720.672,00 | 18.471.636,00 |

| Dati sull'occupazione al 31.12.2022 | | | | |
|--------------------------------------|--|---|---|--|
| PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale) | | | | |
| | T1A | T1C | T1A | T1C |
| Tipologia di personale | Personale in comando al 31/12/2021 ad altri enti | Personale in comando al 31/12/X-1 da altri enti | Personale in comando al 31/12/X ad altri enti | Personale in comando al 31/12/2022 da altri enti |
| RUOLO SANITARIO | - | - | 2 | 8 |
| Dirigenza | - | - | - | 3 |
| - Medico-veterinaria | | | | 3 |
| - Sanitaria | | | | |
| Comparto | - | - | 2 | 5 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | 2 | 5 |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | - | - | - | - |
| - Categoria D | | | | |
| RUOLO TECNICO | - | - | - | 2 |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | - | - | - | 2 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | 1 |
| - Categoria A | | | | 1 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - | - | 1 |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | - | - | - | 1 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | 1 |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |

| PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B) | | | | |
|---|----------------------------|---|----------------------------|--|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2021 | di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2021 | Personale al 31/12/2022 | di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2022 |
| RUOLO SANITARIO | - | - | - | - |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - | - |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO TECNICO | - | - | - | - |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - | - | - |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2) | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Tipologia di personale | Persone anno 2021 | Persone anno 2022 |
| RUOLO SANITARIO | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| - Medico-veterinaria | | |
| - Sanitaria | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) | | |
|--|-------------------|----------------|
| Tipologia di personale | Persone anno 2021 | Persone anno X |
| RUOLO SANITARIO | 0 | 18,32 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| - Medico-veterinaria | | |
| - Sanitaria non medica | | |
| Comparto | | 18,32 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 11,78 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | 11,78 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 15,34 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | 15,34 |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2) | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Tipologia di personale | Persone anno 2021 | Persone anno 2022 |
| RUOLO SANITARIO | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| - Medico-veterinaria | | |
| - Sanitaria non medica | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS) | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2021 | Personale al 31/12/2022 |
| MEDICINA DI BASE | - | 287 |
| MMG | | 196 |
| PLS | | 25 |
| Continuità assistenziale | | 66 |
| Altro | | - |
| | | |
| | | |
| | | |

Immobilizzazioni materiali e immateriali

Per tutte le immobilizzazioni sia materiali che immateriali si è utilizzato un criterio univoco di rappresentazione nelle seguenti tabelle che potesse raffigurare e descrivere al meglio tutte le operazioni di trasferimento patrimoniale avvenute nel primo anno di vita della neocostituita Azienda, così come di seguito descritto:

Le immobilizzazioni alimentano nella sezione “Esercizi Precedenti” la colonna “Costo Storico” per il valore degli acquisti eseguiti sino al 31/12/2021 dalla Gestione Regionale Sanitaria Liquidatoria ATS e trasferiti contabilmente alla Asl 1 di Sassari mediante Delibera del Commissario Straordinario n. 85 del 13/02/2024 recepita con Delibera del Direttore Generale della Asl 1 di Sassari n. 815 del 29/05/2024. Si è ritenuto di doverli rappresentare con la suddetta modalità in quanto beni già esistenti al momento della costituzione della Asl 1 Sassari e oggetto di successiva scissione ex DGR 10/21 del 16/03/2023.

La sezione “Movimenti dell’Esercizio” nella colonna “Giroconti e Riclassificazioni” viene invece alimentata per il valore degli Acquisti eseguiti da ARES nel corso del 2022 e trasferiti alla Asl 1 di Sassari al 31/12/2022 mediante Delibera del Direttore Generale di ARES n. 65 del 28/02/2024, anch’essa recepita con Delibera del Direttore Generale della Asl 1 di Sassari n. 815 del 29/05/2024, mentre la colonna “Acquisizioni e Costruzioni in Economia” è stata alimentata esclusivamente per gli acquisti eseguiti direttamente dalla Asl 1 di Sassari, documentati pertanto da fatture per nuove acquisizioni del 2022.

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

TAB. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | | VALORE NETTO CONTABILE | |
|----------------|---|---------------------|---------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|-----------|
| | | Costo Storico | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo Ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | Ammortamenti | | |
| AAA010 | A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| | di cui soggetti a sterilizzazione | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| AAA040 | A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| | di cui soggetti a sterilizzazione | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| AAA070 | A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| | di cui soggetti a sterilizzazione | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| AAA120 | A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | 1.060.341,30 | | | | 1.060.341 | | | | | | | | | | 1.060.341 |
| AAA130 | A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali | 7.351.752,73 | - | - | 5.429.739,15 | 1.922.014 | 59.932 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287.467 | | 1.694.479 |
| | di cui soggetti a sterilizzazione | 7.326.939,37 | - | - | 5.429.739,15 | 1.897.200 | 59.932 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287.467 | | 1.669.665 |
| AAA140 | A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 3.968.785,14 | | | 3.257.730,24 | 711.055 | 59.932 | | | | | | | | 202.582 | 568.404 |
| | di cui soggetti a sterilizzazione | 3.968.785,14 | | | 3.257.730,24 | 711.055 | 59.932 | | | | | | | | 202.582 | 568.404 |
| AAA160 | A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| | di cui soggetti a sterilizzazione | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| AAA180 | A.1.5.e) Pubblicità | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| | di cui soggetti a sterilizzazione | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| AAA200 | A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali | 3.382.967,59 | | | 2.172.008,91 | 1.210.959 | | | | | | | | | 84.884 | 1.126.075 |
| | di cui soggetti a sterilizzazione | 3.358.154,23 | | | 2.172.008,91 | 1.186.145 | | | | | | | | | 84.884 | 1.101.261 |
| AAA000 | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 8.412.094,03 | - | - | 5.429.739,15 | 2.982.355 | 59.932 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287.467 | | 2.754.820 |
| | di cui soggette a sterilizzazione | 7.326.939,37 | - | - | 5.429.739,15 | 1.897.200 | 59.932 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287.467 | | 1.669.665 |

Tab. 1A – Dettagli delle immobilizzazioni immateriali

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|---|--------------------------|------------|---|-------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| PN generata da doc P_FTA-2018-141001. Numero: 1421801575. Data: 27/09/2018 - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI Ordine 1-A1_ORD - 2018 - 13789 - SPCL4 - Progetto Sistema Informativo Cure Primarie - Attivazione servizio 116117 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 369.000,98 | | | 369.000,98 |
| PN generata da doc P_FTA-2018-147019. Numero: 1421800153. Data: 30/09/2018 - POR FESR - Progetto Sistema Informativo Cure Primarie - Attivazione servizio 116117 - Attività svolta con contributo regionale | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 450,00 | | | 450,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2018-147028. Numero: PA619. Data: 05/10/2018 - Progetto Sistema Informativo Cure Primarie - Attività svolta con contributo POR-FESR Sardegna 2014-2020 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 29.218,88 | | | 29.218,88 |
| PN generata da doc P_FTA-2018-147337. Numero: 7200000211. Data: 27/09/2018 - Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti Anticipo 20% - L4.S3 Content Management DICT - Adesione Accordo Quadro CONSIP Gara SPC Cloud - Lotto 4 Progetto Sistema Informativo Cure Primarie - Attivazione servizio 1161 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 51.255,14 | | | 51.255,14 |
| PN generata da doc P_FTA-2018-165126. Numero: 1421801890. Data: 31/10/2018 - SPC4 - Progetto Gestione della Non Emergenza # Attivazione sperimentale del Servizio 116117"di cui alla Delibera del Direttore Generale n. 909 del 18/07/2018 - "Attività svolta con contributo PORFESR | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 342.472,55 | | | 342.472,55 |
| PN generata da doc P_FTA-2018-167495. Numero: PA743. Data: 14/11/2018 - Approvazione SAL N. 1 del 31/10/2018" Attività svolta con contributo POR-FESR Sardegna 2014-2020 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 7.743,00 | | | 7.743,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2019-161058. Numero: 1421910157. Data: 31/10/2019 - SPC4 -Progetto Sistema Informativo Cure Primarie - Gestione della Non Emergenza - Attivazione sperimentale del Servizio 116117 - Attivita' svolta con contributo POR-FESR Sardegna 2014-2020 - A | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 69.892,31 | | | 69.892,31 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|---|--------------------------|------------|---|---------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| PN generata da doc P_FTA-2019-165168. Numero: 7200003044. Data: 13/11/2019 - Attività svolta con contributo POR-FESR Sardegna 2014-2020 L4.S3 Content Management | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 2.908,15 | | | 2.908,15 |
| PN generata da doc P_FTA-2019-165819. Numero: PA1063. Data: 19/11/2019 - Fattura SAL N. 2 del 30/10/2019 ai sensi dell'articolo 13.1 del Contratto Esecutivo Attivita' svolta con contributo POR-FESR Sardegna 2014-2020. | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 35.141,32 | | | 35.141,32 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-107572. Numero: PA816. Data: 29/07/2020 - Fattura SAL N. 3 del 9-10-11-16/06/2020 ai sensi dell'articolo 13.1 del Contratto Esecutivo SPC4 del 08 Agosto 2018 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 14.890,39 | | | 14.890,39 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-117045. Numero: 1422008274. Data: 15/09/2020 - Gestione della Non Emergenza - Attivazione sperimentale del Servizio 116117 - SAL 3 del 29/06/2020 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 65.922,09 | | | 65.922,09 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-117735. Numero: 7200002137. Data: 15/09/2020 - Attività svolta con contributo POR-FESR Sardegna 2014-2020 - Progetto Sistema Informativo Cure Primarie - Attivazione servizio 1161 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 11.341,78 | | | 11.341,78 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-68292. Numero: 1422104713. Data: 21/05/2021 - ATS Sardegna - SPC4 -Progetto Sistema Informativo Cure Primarie - Gestione della Non Emergenza - Attivazione sperimentale del Servizio 116117 - Rif. Ordine UO_DIP ICT-2021-23 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 16.353,93 | | | 16.353,93 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-74804. Numero: PA676. Data: 26/05/2021 - Fattura SAL 4 Progetto 116117 del 15/12/2022 | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 16.577,77 | | | 16.577,77 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2021 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2022/6103 Numero: 7200000022. Data: 17/01/2022 - SAL 5 - prot. PG/2021/397891 del 10.12.2021 DICT - Adesione Accordo Quadro CONSIP Gara SPC Cloud - Lotto 4. Fornitore: 1517167-INDRA ITALIA S.P.A. | POR FESR 2014-2020 Asse VII Azione 9.3.8 - Convenzione tra RAS e ATS Cure Primarie della Sardegna | 27.173,01 | | | 27.173,01 |
| Totale | | 1.060.341,30 | - | - | 1.060.341,30 |

Le immobilizzazioni immateriali in corso e acconti sono state trasferite con delibera del Commissario Straordinario ATS n.85 del 13/02/2024 e non risultano movimentate per nuove acquisizioni del 2022 ed ammortamenti dell'esercizio.

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

| DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|---|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Non esistono costi di impianto ed ampliamento immobilizzati

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

| DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|---------------------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Non esistono costi di ricerca e sviluppo immobilizzati

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

| DETTAGLIO PUBBLICITÀ | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|--------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Non esistono costi di pubblicità immobilizzati

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

| TAB. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|------------------|-----------|-------------------|
| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | VALORE NETTO CONTABILE | | | |
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo Ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti | | |
| AAA290 | A.II.1.a) Terreni disponibili | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA300 | A.II.1.b) Terreni indisponibili | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA320 | A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 365.969 | | | 61.350 | 304.619 | 85.794 | | | | | | | | 40.420 | | 349.993 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 365.969 | | | 61.350 | 304.619 | 85.794 | | | | | | | | 40.420 | | 349.993 |
| AAA350 | A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 129.535.243 | | | 71.065.108 | 58.470.135 | | | | | | | | | 3.660.840 | | 54.809.295 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 101.639.496 | | | 53.679.935 | 47.959.561 | | | | | | | | | | 2.841.488 | 45.118.073 |
| AAA380 | A.II.3) Impianti e macchinari | 6.063.705 | | | 4.414.168 | 1.649.536 | | | | | | | | | 410.717 | | 1.238.820 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 5.893.255 | | | 4.254.372 | 1.638.883 | | | | | | | | | 400.064 | | 1.238.820 |
| AAA410 | A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 31.318.284 | | | 23.412.098 | 7.906.186 | 2.061.187 | 0 | 0 | 1.474.427 | | | | | 3.270.719 | | 8.171.081 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 27.784.510 | | | 19.923.855 | 7.860.655 | 2.061.187 | 0 | 0 | 1.470.509 | | | | | 3.267.594 | | 8.124.758 |
| AAA440 | A.II.5) Mobili e arredi | 2.508.693 | | | 2.250.022 | 258.671 | | | | 48.881 | | | | | 93.224 | | 214.327 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 2.138.155 | | | 1.884.864 | 253.291 | | | | 39.079 | | | | | 78.043 | | 214.327 |
| AAA470 | A.II.6) Automezzi | 2.234.408 | | | 2.197.508 | 36.900 | | | | | | | | | 12.300 | | 24.600 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 2.234.408 | | | 2.197.508 | 36.900 | | | | | | | | | 12.300 | | 24.600 |
| AAA500 | A.II.7) Oggetti d'arte | | | | | 0 | | | | | | | | | | | 0 |
| AAA510 | A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali | 3.631.528 | | | 2.909.926 | 721.602 | 933.463 | | | 4.137 | | | | | 561.338 | | 1.297.864 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 3.631.528 | | | 2.909.926 | 721.602 | 933.463 | | | 4.137 | | | | | 561.338 | | 1.297.864 |
| AAA540 | A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 3.451.691 | | | | 3.451.691 | 1.381.792 | | | | | | | | | | 4.833.483 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 179.109.521 | 0 | 0 | 106.310.180 | 72.799.341 | 4.462.237 | 0 | 0 | 1.527.445 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.849.559 | | 70.939.463 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 143.687.321 | 0 | 0 | 84.911.808 | 58.775.513 | 3.080.445 | 0 | 0 | 1.513.725 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.001.247 | | 56.368.436 |

Altre Informazioni - Immobilizzazioni materiali

Le *immobilizzazioni materiali* sono state trasferite con delibera del Commissario Straordinario ATS n.85 del 13/02/2024 e risultano movimentate per nuove acquisizioni dell'esercizio 2022, ammortamenti dell'esercizio e dismissioni di beni fuori uso. Le immobilizzazioni materiali si articolano nelle seguenti voci:

Terreni

Non sono presenti *terreni* di proprietà dell'Azienda

Fabbricati

Include esclusivamente i *fabbricati indisponibili* e le loro pertinenze e le costruzioni leggere, destinati all'esercizio dell'attività aziendale, sia sanitaria, sia amministrativa. Le acquisizioni dell'esercizio riguardano l'acquisizione di costruzioni leggere effettuate da Ares per conto della Asl 1 (vds delibera ARES n.65 del 28/02/2024).

Impianti e Macchinari

Nel corso dell'anno 2022 non vi sono state acquisizioni di *impianti e macchinari*.

Attrezzature sanitarie e scientifiche

Include i beni mobili complementari o ausiliari, rispetto agli impianti e macchinari, destinati all'esercizio dell'attività sanitaria.

Le acquisizioni dell'esercizio, parzialmente effettuate da Ares per conto della Asl 1 (vds delibera ARES n.65 del 28/02/2024), riguardano *attrezzature sanitarie* destinate nel corso dell'anno allo svolgimento dell'attività istituzionale.

Mobili e arredi

Riguarda i *mobili* e gli *arredi* utilizzati nello svolgimento dell'attività aziendale.

Le acquisizioni dell'esercizio riguardano mobili e arredi destinati nel corso dell'anno allo svolgimento dell'attività istituzionale, ammortamenti dell'esercizio e dismissioni di beni fuori uso

Automezzi

Comprende le diverse categorie di *automezzi* utilizzati dall'Azienda, quali autoveicoli da trasporto, ambulanze, autovetture, motoveicoli e simili.

Altre immobilizzazioni materiali

Riguardano le *macchine d'ufficio elettroniche* e gli *altri beni mobili* utilizzati nello svolgimento dell'attività aziendale.

Le acquisizioni dell'esercizio, parzialmente effettuate da Ares per conto della Asl 1 (vds delibera ARES n.65 del 28/02/2024), riguardano macchine d'ufficio elettroniche e gli altri beni mobili che nel corso dell'anno 2022 sono stati destinati all'esercizio dell'attività istituzionale.

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

Tab.6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | AAA520 | AAA530 | AAA510 |
|--|--------------|--------------------|--------------|
| | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
| Descrizione tipologia | | | |
| Macchine d'ufficio elettroniche | 3.846.651 | (2.680.732) | 1.165.920 |
| Altri beni mobili | 715.363 | (583.419) | 131.944 |
| | 4.562.014 | (3.264.150) | 1.297.864 |

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| Climatizzazione sale operatorie e servizio mortuario O. C. AHO | P.I. D.G.R. 40/25 del 2007 | 3.066,84 | | | 3.066,84 |
| PN generata da doc 1E-2017-6145. Numero: 1608608. Data: 28/02/2017 - ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE | Bilancio aziendale | 41,93 | | | 41,93 |
| PN generata da doc 1E-2017-6140. Numero: 1608606. Data: 28/02/2017 - ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE | Bilancio aziendale | 79,50 | | | 79,50 |
| PN generata da doc 1E-2017-6142. Numero: 1608607. Data: 28/02/2017 - ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE | Bilancio aziendale | 79,50 | | | 79,50 |
| PN generata da doc 1-1E-2017-33044. Numero: X/20174681. Data: 30/11/2017 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 118,98 | | | 118,98 |
| PN generata da doc 1E-2017-1231. Numero: 1649079. Data: 31/12/2016 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 131,60 | | | 131,60 |
| PN generata da doc 1-1E-2017-31709. Numero: 1646734. Data: 30/11/2017 - ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE | Bilancio aziendale | 214,16 | | | 214,16 |
| PN generata da doc 1E-2017-13632. Numero: VF17003583. Data: 28/02/2017 - VENDITA - FEBBRAIO-ATTREZZATURE SANITARIE | Bilancio aziendale | 234,00 | | | 234,00 |
| PN generata da doc 1E-2017-25005. Numero: VF17018980. Data: 31/07/2017 - ASPIRATORE CHIRURGICO SUNRISE MOD. VACUAIDE | Bilancio aziendale | 234,00 | | | 234,00 |
| PN generata da doc 1-1E-2017-32532. Numero: C 110. Data: 25/09/2017 - PROTESICA | Bilancio aziendale | 439,20 | | | 439,20 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/95532 Numero: 66. Data: 28/06/2018 - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 918145-CARBONI MICHELE | Bilancio aziendale | 767,38 | | | 767,38 |
| PN generata da doc 1-1E-2017-34300. Numero: 20170709. Data: 14/12/2017 - ODA 3946843 CIG Z0A20A0C82 NP 171107004-171025001 KIT TASTIERA FACILITATA BIANCA MOD. HWTAS38 + MOUSE FACILITATO DIDAKEYS MINITRACKBALL MOD. HWMOU49 +NOTEBOOK NILOX 13.3 MBNX4GB128W104G (ATOM QC 4GB R | Bilancio aziendale | 767,52 | | | 767,52 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/95537 Numero: 68. Data: 28/06/2018 - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 918145-CARBONI MICHELE | Bilancio aziendale | 801,76 | | | 801,76 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/40162 Numero: 6745/PA. Data: 29/12/2017 - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 1325910-NEUPHARMA S.R.L. | Bilancio aziendale | 858,11 | | | 858,11 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/39646 Numero: FE/13. Data: 02/02/2018 - ASSISTENZA PROTESICA - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 1403159-OBIETTIVO SALUTE COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | Bilancio aziendale | 862,77 | | | 862,77 |
| PN generata da doc 1E-2017-17985. Numero: FE/135. Data: 23/06/2017 - ATTREZZATURE SANITARIE | Bilancio aziendale | 862,78 | | | 862,78 |
| Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi AnniPrec.Fattura:P_FTA/2018/39427 Numero: FE/4. Data: 15/01/2018 - ASSISTENZA PROTESICA - ATTREZZATURE SANITARIE.Fornitore: 1403159- OBIETTIVO SALUTE COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | Bilancio aziendale | 880,55 | | | 880,55 |
| PN generata da doc 1E-2017-18988. Numero: 444/15. Data: 24/06/2015 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 989,42 | | | 989,42 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/95542 Numero: 69. Data: 28/06/2018 - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 918145-CARBONI MICHELE | Bilancio aziendale | 1.001,02 | | | 1.001,02 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/39396 Numero: FE/2. Data: 15/01/2018 - ASSISTENZA PROTESICA - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 1403159-OBIETTIVO SALUTE COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | Bilancio aziendale | 1.015,12 | | | 1.015,12 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/37280 Numero: 000769. Data: 11/12/2017 - Attrezzature sanitarie e scientifiche . Fornitore: 12581-CANE' S.P.A. | Bilancio aziendale | 1.290,64 | | | 1.290,64 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/88786 Numero: 51. Data: 13/06/2018 - Vs. assistito Sig. MARIO Gavino Pirino Via DOn Minzoni 17/C, Sassari. Fornitore: 918145-CARBONI MICHELE | Bilancio aziendale | 1.418,58 | | | 1.418,58 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/78164 Numero: 2/18/PA. Data: 31/01/2018 - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 939218-CARLO PERELLA S.N.C. DI LEONARDO PERELLA E C. | Bilancio aziendale | 1.564,57 | | | 1.564,57 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/78169 Numero: 3/18/PA. Data: 31/01/2018 - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 939218-CARLO PERELLA S.N.C. DI LEONARDO PERELLA E C. | Bilancio aziendale | 1.564,57 | | | 1.564,57 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/39417 Numero: FE/3. Data: 15/01/2018 - ASSISTENZA PROTESICA - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 1403159-OBIETTIVO SALUTE COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | Bilancio aziendale | 1.854,87 | | | 1.854,87 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/37456 Numero: 2017000010091345. Data: 21/12/2017 - Attrezzature sanitarie e scientifiche . Fornitore: 11930-MSD ITALIA S.R.L. | Bilancio aziendale | 2.340,69 | | | 2.340,69 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/39758 Numero: FE/17. Data: 27/02/2018 - ASSISTENZA PROTESICA - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 1403159-OBIETTIVO SALUTE COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | Bilancio aziendale | 3.133,76 | | | 3.133,76 |
| PN generata da doc 1E-2017-3282. Numero: C 10. Data: 17/02/2017 - ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE | Bilancio aziendale | 3.525,36 | | | 3.525,36 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/18092 Numero: 79/E. Data: 31/01/2018 - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 12451-SITOR SRL | Bilancio aziendale | 3.553,39 | | | 3.553,39 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/41167 Numero: FE/12. Data: 29/12/2017 - ATTREZZATURE SANITARIE. Fornitore: 951305-SALUTE E BENESSERE SRL | Bilancio aziendale | 5.638,91 | | | 5.638,91 |
| PN generata da doc 1E-2017-22507. Numero: 1621426. Data: 31/05/2017 - ATTREZZATURE SANIT. Stativo regolabile da letto e carrozzina Dialog /VIA LUIGI SETTEMBRINI 4 SASSARI | Bilancio aziendale | 13.241,28 | | | 13.241,28 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2017 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2018/41228 Numero: 1653036. Data: 31/12/2017 - COMUNICATORE DIALOG 3.0 completo con SISTEMA CONTROLLO DOMOTICO INTEGRATO SL75900043 Quantità: 1.00. Fornitore: 12871-SAPIO LIFE S.R.L. | Bilancio aziendale | 13.241,28 | | | 13.241,28 |
| PN generata da doc 1-1E-2017- 25014. Numero: VF17018979. Data: 31/07/2017 - ASPIRATORE CHIRURGICO SUNRISE MOD. VACUAIDE - MEDIGAS | Bilancio aziendale | 234,00 | | | 234,00 |
| (ex PN 01 n.199145)PN generata da doc 1E-2017-22508. Numero: 1621428. Data: 31/05/2017 - P- 4438071-01- VIA NAPOLI 26 , MARRUBIU (OR)- Scooter elettrico ARDEA MOBILITY - NON DI NS COMPETENZA | Bilancio aziendale | 4.038,30 | | | 4.038,30 |
| (ex PN 01 n.193629)PN generata da doc 1E-2017-21578. Numero: VF17014154. Data: 31/05/2017 - ORDINE 3572- PALLONE RIANIMATORE PER ADULTI | Bilancio aziendale | 165,28 | | | 165,28 |
| (ex PN 01 n.193580)PN generata da doc 1E-2017-21564. Numero: VF17014153. Data: 31/05/2017 - ORDINE U05-2017-100 - NON DI NS COMPETENZA | Bilancio aziendale | 426,40 | | | 426,40 |
| (ex PN 01 n.126264)PN generata da doc 1E-2017-13075. Numero: VF17012204. Data: 30/04/2017 - NON DI COMPETENZA ATS SS | Bilancio aziendale | 257,92 | | | 257,92 |
| (ex PN 01 n.130047)PN generata da doc 1E-2017-13632. Numero: VF17003583. Data: 28/02/2017 - VENDITA - FEBBRAIO- ATTREZZATURE SANITARIE - MEDIGAS | Bilancio aziendale | 234,00 | | | 234,00 |
| Fattura: P_FTA/2018/40179 Numero: 1600/FPA. Data: 31/12/2017 - MONTASCALE MOBILE A RUOTE. Fornitore: 1314976-TECNOLOGIE | Bilancio aziendale | 3.887,52 | | | 3.887,52 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|--|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| SANTITARIE E SPORTIVE SRL | | | | | |
| PN generata da doc 1E-2017-16254. Numero: 1/2017 ellet.. Data: 19/04/2017 - Appalto misto di fornitura e lavori, chiavi in mano, di una apparecchiatura TCMS di avanzata tecnologia per il servizio di Radiologia del P.O. di Sassari. | D.G.R. 34/26 + 47/1 | 38.500,00 | | | 38.500,00 |
| rettifica scrittura HR mese di dicembre 2017 - riferimento atti 2016/2017 incentivi -det 23/2017 Serv. Tecnici Log. ristrutturazione ampliamento Ospedale Civile Sassari | PIANO INVESTIMENTI 1998-2002-2003 | 2.216,86 | | | 2.216,86 |
| competenze personale esterno mese di dicembre 2017 | PIANO INVESTIMENTI 1998-2002-2003 | 539,68 | | | 539,68 |
| det 23/2017 Serv. Tecnici Log. ristrutturazione ampliamento Ospedale Civile Sassari | PIANO INVESTIMENTI 1998-2002-2003 | 4.154,70 | | | 4.154,70 |
| competenze personale esterno mese di dicembre 2017 | ex art. 20 L. 67/88, seconda fase | 924,10 | | | 924,10 |
| det 23/2017 Serv. Tecnici Log. ristrutturazione ampliamento Ospedale Civile Sassari | ex art. 20 L. 67/88, Determinazione RAS n. 696 del 02/10/2001 | 56,44 | | | 56,44 |
| pn generata da doc 1-1p-2017-429. numero: 1/pa. data: 14/09/2017 - onorari collaudo | ex art. 20 L. 67/88, Determinazione RAS n. 696 del 02/10/2001 | 47,42 | | | 47,42 |
| rettifica scritture HR mese di gennaio 2018 su competenza 2017 - oneri su incentivi -det. 24/2017 Servizio Tecnico lavori ristrutturazione piano terra pronto soccorso e quarto piano rep. ortopedia O.C. | ex art. 20 L. 67/88, Determinazione RAS n. 696 del 02/10/2001 | 189,70 | | | 189,70 |
| rettifica scritture HR mese di gennaio 2018 su competenza 2017 - oneri su incentivi -det. 24/2017 Servizio Tecnico lavori ristrutturazione piano terra pronto soccorso e quarto piano rep. ortopedia O.C. (non liquidati a dicembre 2017) | PIANO INVESTIMENTI 1998-2002-2003 | 23.425,43 | | | 23.425,43 |
| rettifica scritture HR mese di gennaio 2018 su competenza 2017 -oneri su incentivi -det. 24/2017 Servizio Tecnico lavori ristrutturazione piano terra pronto soccorso e quarto piano rep. ortopedia O.C. (non liquidati a dicembre 2017) | PIANO INVESTIMENTI 1998-2002-2003 | 5.864,19 | | | 5.864,19 |
| rettifica scrittura HR mese di dicembre 2017 - riferimento atti 2016/2017 incentivi -det 24/2017 ristrutturazione piano terra (pronto soccorso) e piano quarto (reparto operatorio) ampliamento O.C. Sassari | ex art. 20 L. 67/88, Determinazione RAS n. 696 del 02/10/2001 | 2.695,99 | | | 2.695,99 |
| rettifica scrittura HR mese di dicembre 2017 - riferimento atti 2016/2017 incentivi -det 24/2017 ristrutturazione piano terra (pronto | ex art. 20 L. 67/88, Determinazione RAS n. 696 del 02/10/2001 | 638,49 | | | 638,49 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|---|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| soccorso) e piano quarto (reparto operatorio) ampliamento O.C. Sassari | | | | | |
| rettifica scrittura HR mese di dicembre 2017 - riferimento atti 2016/2017 incentivi -det 24/2017 ristrutturazione piano terra (pronto soccorso) e piano quarto (reparto operatorio) ampliamento O.C. Sassari | ex art. 20 L. 67/88, Determinazione RAS n. 696 del 02/10/2001 | 106,42 | | | 106,42 |
| rettifica scrittura HR mese di dicembre 2017 - riferimento atti 2016/2017 incentivi -det 23/2017 Serv. Tecnici Log. ristrutturazione ampliamento Ospedale Civile Sassari | PIANO INVESTIMENTI 1998-2002-2003 | 26.768,88 | | | 26.768,88 |
| rettifica scrittura HR mese di dicembre 2017 - riferimento atti 2016/2017 det 23/2017 Serv. Tecnici Log. ristrutturazione ampliamento Ospedale Civile Sassari | PIANO INVESTIMENTI 1998-2002-2003 | 13.441,22 | | | 13.441,22 |
| rettifica scrittura HR mese di dicembre 2017 - riferimento atti 2016/2017 oneri su incentivi det 24/2017 ristrutturazione piano terra (pronto soccorso) e piano quarto (reparto operatorio) ampliamento O.C. Sassari | ex art. 20 L. 67/88, Determinazione RAS n. 696 del 02/10/2001 | 825,78 | | | 825,78 |
| RETTIFICA DEBITO E COSTO IRAP SU DETERMINE DIRIGENZIALI MESE DI DICEMBRE 2017.Det. 23/2017 Ristrutturazione e ampliamento OC Sassari | PIANO INVESTIMENTI 1998-2002-2003 | 4.965,92 | | | 4.965,92 |
| RETTIFICA DEBITO E COSTO IRAP SU DETERMINE DIRIGENZIALI MESE DI DICEMBRE 2017.Det. 24/2017 | ex art. 20 L. 67/88, Determinazione RAS n. 696 del 02/10/2001 | 292,48 | | | 292,48 |
| RETTIFICA IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO | Bilancio aziendale | - 13.492,37 | | | - 13.492,37 |
| PN generata da doc P_FTA-2018-172241. Numero: 40/PA. Data: 29/10/2018 - Tonometro ad appianazione con piastrina CSO F900....Procedura di acquisto di cui alla PDET n° 3262 dell'11/09/2018 RDO n° 2049007 del 7/09/2018 | Bilancio aziendale | 1.194,38 | | | 1.194,38 |
| PN generata da doc P_AVV-2018-70. Numero: FATIPA 1_18. Data: 17/04/2018 - dare per onorari professionali relativi alla direzione lavori, misure e contabilità e coordinamento sicurezza in fase di esecuzione al SAL FINALE "INTERVENTO PER L'INTEGRAZIONE DEGLI IMPIANTI Fornitore: 953932 MULAS EGIDIO | | 6.027,31 | | | 6.027,31 |
| PN generata da doc P_FTA-2018-68878. Numero: 29. Data: | Bilancio aziendale | 451,66 | | | 451,66 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|--|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| 08/05/2018 - ATTREZZATURE SANITARIE | | | | | |
| PN generata da doc P_FTA-2018- 58630. Numero: VF18010430. Data: 31/03/2018 - ASPIRATORE CHIRURGICO SUNRISE MOD. VACUAIDE | Bilancio aziendale | 234,00 | | | 234,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2018- 58621. Numero: VF18010429. Data: 31/03/2018 - ASPIRATORE CHIRURGICO SUNRISE | Bilancio aziendale | 234,00 | | | 234,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2018- 91440. Numero: VF18014601. Data: 31/05/2018 - ASPIRATORE MOD. NEW HOSPIVAC 400 | Bilancio aziendale | 618,80 | | | 618,80 |
| PN generata da doc P_FTA-2018- 126744. Numero: F1/776. Data: 30/08/2018 - ATTREZZATURE SANITARIE | Bilancio aziendale | 2.198,40 | | | 2.198,40 |
| PN generata da doc P_FTA-2018- 194163. Numero: PA/112. Data: 31/05/2018 - DISTRETTO: Ozieri | Bilancio aziendale | 1.123,77 | | | 1.123,77 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 36326. Numero: 22. Data: 27/02/2019 - APPALTO CONCORSO PER AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE ED AMPLIAMENTO DELL'OSPEDALE CIVILE DI SASSARI - ACCORDO TRANSATTIVO DELIBERA DIRETTORE ATS N.1168 | Bilancio aziendale | 235.000,00 | | | 235.000,00 |
| Fattura: P_FTA/2019/37512 Numero: FE/190061. Data: 18/03/2019 - PROTESICA - ATTREZZATURE. Fornitore: 1403159-OBIETTIVO SALUTE COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | Bilancio aziendale | 862,78 | | | 862,78 |
| PN generata da doc P_FTA-2018- 149608. Numero: 002589/18. Data: 18/09/2018 - PER UFF TECNICO SASSARI - Armadi per infiammabili da interno mm 415x300x600 | Bilancio aziendale | 1.238,30 | | | 1.238,30 |
| PN generata da doc P_FTA-2018- 149607. Numero: 002588/18. Data: 18/09/2018 - PER UFF TECNICO SASSARI - Armadi per infiammabili da interno mm 415x300x600 | Bilancio aziendale | 1.238,30 | | | 1.238,30 |
| PN generata da doc P_FTA-2018- 40965. Numero: 6100069781. Data: 31/01/2018 - RISCATTO NR.2 VIDEOCOLONSCOPI E NR.2 VIDEOGASTROSCOPI - ATTREZZATURE SANITARIE UBICATE C/O AOU SASSARI | | 18.300,00 | | | 18.300,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 19348. Numero: E 014. Data: 18/02/2019 - RISTRUTTURAZIONE OSPEDALE CIVILE ALGHERO. | Piano Investimenti - residuo ex art. 20/ 2° fase, Determinazione RAS n. 2090 del | 229.661,70 | | | 229.661,70 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|---|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| SECONDO LOTTORISTRUTTURAZIONE, ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA E | 29.10.2019 | | | | |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 45764. Numero: FE/190087. Data: 02/04/2019 - PROTESICA | Bilancio aziendale | 1.708,95 | | | 1.708,95 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 66200. Numero: FE/2443. Data: 08/04/2019 - ATTREZZATURE SANITARIE | Bilancio aziendale | 2.340,00 | | | 2.340,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 66294. Numero: FE/2444. Data: 08/04/2019 - PROTESICA | Bilancio aziendale | 4.732,00 | | | 4.732,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 66340. Numero: FE/2450. Data: 08/04/2019 - ATTREZZATURE SANITARIE | Bilancio aziendale | 1.352,00 | | | 1.352,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 67904. Numero: F0000127. Data: 06/04/2019 - ATTREZZATURE SANITARIE | Bilancio aziendale | 50,23 | | | 50,23 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 85216. Numero: FATTPA 14_19. Data: 17/06/2019 - Fabbricati indisponibili REALIZZAZIONE NUOVO IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE DEL COMPLESSO OPERATORIO E SERVIZIO MORTUARIO DELL'OSPEDALE CIVILE DI ALGHERO. 5053778D86 | Piano Investimenti - residuo ex art. 20/ 2° fase, Determinazione RAS n. 2090 del 29.10.2019 | 125.961,52 | | | 125.961,52 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 126838. Numero: 128/EL. Data: 30/05/2019 - 1 SAL Lavori messa a norma sale Operatorie Ala Nord P.O. Civile di Alghero 1-A1_ | Bilancio aziendale (sicurezza sui luoghi di lavoro) | 48.883,19 | | | 48.883,19 |
| PN generata da doc P_FTA-2019- 138581. Numero: 1/001. Data: 15/07/2019 - Progettazione riconversione ospedale Ittiri - progetto prevenzione incendi - SALDO | Piano Investimenti Edilizia Sanitaria DGR 40/25 del 9.10.07 - Ospedale di Ittiri: Riconversione ospedale di comunità | 29.870,46 | | | 29.870,46 |
| G/C PER IMPIANTI NON CONCLUSI (I SAL) VD PN 466484/2019 P_FTA_-2019-41767 DEL 29/03/2019 (FATTURA ENGIE SERVIZI SPA N. 2200002730 DEL 25/03/2019) Riserve Idriche PPOO Civile e Marino Alghero | Bilancio aziendale (sicurezza sui luoghi di lavoro) | 35.761,33 | | | 35.761,33 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2019 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2020/1243 Numero: 356/EL. Data: 31/12/2019 - Immobilizzazioni materiali in corso - Lavori di completamento per la messa a norma dell'impianto di distribuzione di gas medicinali afferente la sala | Bilancio aziendale (sicurezza sui luoghi di lavoro) | 2.448,42 | | | 2.448,42 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|---|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| operatoria al terzo piano dell'ala nord dell'Osp. Fornitore: 756261-SE.SA. DI SECHI SALVATORE S.R.L. | | | | | |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2019 da bolla Fattura: P_FTA/2020/8512 Numero: 1/1. Data: 23/01/2020 - SERVIZIO PROGETTAZIONE LAVORI HOSPICE PLOAGHE. Fornitore: 758058-MAURO DI MARTINO & GIANLUCA PUDDU INGEGNERI ASSOCIATI | Bilancio aziendale | 16.780,51 | | | 16.780,51 |
| LAVORI DI M.S. FACCIATA PRINCIPALE EX OSPEDALE MANAI DI BONORVA CIG 800226876 | Bilancio aziendale | 75.421,84 | | | 75.421,84 |
| LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLA NUOVA CAMERA CALDA A SERVIZIO DELL'OSPEDALE CIVILE DI ALGHERO I SAL CIG 8044736628 | Bilancio aziendale | 162.082,53 | | | 162.082,53 |
| lavori di riqualificazione spazi Palazzina "I" da adibire a neuropsichiatria infantile presso l'Ex Ospedale Psichiatrico di Rizzeddu - Sassari - CIG 80779138AE I SAL | Bilancio aziendale | 151.431,08 | | | 151.431,08 |
| P_FTA-2020-44778 Attrezzature sanitarie non collaudate | Bilancio aziendale | 1.327,97 | | | 1.327,97 |
| Lavori di ristrutturazione prospetti lateralali ex Ospedale "Manai" di Bonorva. . CIG ZD12C214B9 | Bilancio aziendale | 54.343,11 | | | 54.343,11 |
| Cabina elettrica Complesso Rizzeddu | BILANCIO (ANTINCENDIO) | 8.838,17 | | | 8.838,17 |
| Cabina elettrica Complesso Rizzeddu | BILANCIO (ANTINCENDIO) | 8.811,51 | | | 8.811,51 |
| LAVORI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, ADEGUAMENTO EDILE IMPIANTISTICO // LAVORI DI ADEGUAMENTO ALLE NORMATIVE DI PREVENZIONE E PROTEZIONE | PROGRAMMA FSC 2014-2020 ANTINCENDIO | 237.362,00 | | | 237.362,00 |
| Interventi di messa a norma antincendio del Poliambulatorio del SERD e AVIS di San Camillo Sassari Incarico professionale per la redazione della progettazione di fattibilità tecnico ed economica | BILANCIO (ANTINCENDIO) | 236.082,85 | | | 236.082,85 |
| Progetto prevenzione incendi Edificio via Temio/via Zanfarino. Progettazione 1 SAL - ORDINE DI LAVORO N.° 1-TEC - 2020 - 127 DEL 14/09/2020 | Bilancio aziendale | 29.104,97 | | | 29.104,97 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| Ristrutturazione di un immobile per la realizzazione di una "Struttura di livello base" a S. Maria Coghinas. CUP B42C17000340002 - CIG ZEA296C961 | Bilancio aziendale | 31.016,64 | | | 31.016,64 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-129461. Numero: 25675424. Data: 30/09/2020 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 2.483,94 | | | 2.483,94 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-129937. Numero: 25675423. Data: 30/09/2020 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 1.241,97 | | | 1.241,97 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-138765. Numero: EA/48. Data: 03/11/2020 - ATTREZZATURE SANITARIE | Bilancio aziendale | 4.901,07 | | | 4.901,07 |
| Indagini geotecniche propedeutiche alla progettazione del muro di contenimento posto nel cortile di pertinenza dell'ambulatorio ATS nel Comune di Illorai | Bilancio aziendale | 3.759,55 | | | 3.759,55 |
| LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DEL PIANO SEMINTERRATO DI VIA AMENDOLA 55 - SASSARI RIF.VS ORD.1-TEC-2020-183 DEL 09/12/2020 | Bilancio aziendale | 112.508,40 | | | 112.508,40 |
| RISTRUTTURAZIONE GUARDIA MEDICA VIA SARDEGNA 56 - SASSARI - 1° SAL - DET ERMINA DIRIGENZIALE DEFINITIVA N. 6995 DEL 2019 CIG 8029801169 | Bilancio aziendale | 147.631,00 | | | 147.631,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-166469. Numero: 20307374. Data: 15/12/2020 - 8376210B26 - COLOR VIDEO PRINTER | Bilancio aziendale | 896,87 | | | 896,87 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-166488. Numero: 20307375. Data: 15/12/2020 - 8376210B26 - COLOR VIDEO PRINTER | Bilancio aziendale | 896,87 | | | 896,87 |
| PN generata da doc P_FTA-2020-166495. Numero: 20307380. Data: 15/12/2020 - ORDINI CONSIP 5613815 5648005 ORDINE ENTE ATS_SC_INGCL-2020-437 del 07/08/2020 | Bilancio aziendale | 896,87 | | | 896,87 |
| Progettazione ed esecuzione dei lavori di sistemazione del lotto di pertinenza dell'ambulatorio di Illorai. Fornitore | Bilancio aziendale | 3.749,62 | | | 3.749,62 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2020 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2021/10930 Numero: 33/FE. Data: 02/02/2021 - Conguaglio-incremento del 9% dovuto. Fornitore: 743617-TUTTORTOPEDIA SRL | Bilancio aziendale | 77,66 | | | 77,66 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2020 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2021/11220 Numero: 32/FE. Data: 02/02/2021 - Conguaglio-incremento del 9% . Fornitore: 743617- TUTTORTOPEdia SRL | Bilancio aziendale | 77,62 | | | 77,62 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2020 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2021/18814 Numero: FE/2. Data: 17/02/2021 - Conguaglio relativo alla fattura N. FE/11 del 26/06/2020. Fornitore: 951305-SALUTE E BENESSERE SRL | Bilancio aziendale | 5.266,45 | | | 5.266,45 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2020 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2021/25603 Numero: 5021106068. Data: 16/02/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche. | Bilancio aziendale | 5.869,50 | | | 5.869,50 |
| Fattura: P_FTA/2021/29828 Numero: B25. Data: 31/03/2020 - Attrezzature sanitarie e scientifiche. | Bilancio aziendale | 84.790,00 | | | 84.790,00 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2020 da bolla Fattura: P_FTA/2021/32234 Numero: 21301018. Data: 23/02/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche. Fornitore: 25450-GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA | Bilancio aziendale | 2.379,00 | | | 2.379,00 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2020 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2021/5946 Numero: V519140. Data: 31/12/2020 - Attrezzature sanitarie e scientifiche. Fornitore: 1295084-MEDICAIR CENTRO S.R.L. | Bilancio aziendale | 163,28 | | | 163,28 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2020 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2021/4938 Numero: 8087/PA. Data: 30/12/2020 - PROTESICA. Fornitore: 1325910-NEUPHARMA S.R.L. | Bilancio aziendale | 883,85 | | | 883,85 |
| Ristrutturazione e riqualificazione del P. Sanitario di Ittiri. Realizzazione della Casa della Salute. Progetto definitivo-esecutivo. SAL Finale. Riferimento PN generata da doc P_FTA-2020-75005. Numero: 11. Data: 12/06/2020 | Bilancio aziendale | 6.805,94 | | | 6.805,94 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2020 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2021/29315 Numero: 5021106066. Data: 16/02/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche. Fornitore: 749772-VIVISOL S.R.L. | Bilancio aziendale | 5.538,00 | | | 5.538,00 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| Lavori di ristrutturazione, adeguamento e modifiche dei reparti Ospedale Marino in Alghero (ex Casa Suore) | Bilancio aziendale | 158.807,44 | | | 158.807,44 |
| Lavori di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi dell'edificio Ex Inam di Sassari | Bilancio aziendale | 31.517,23 | | | 31.517,23 |
| Programma investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico 2019-2021. Realizzazione Isole Ecologiche CUP B32C19000090003. CIG Z972F20358. Determinazione n. 2774 del 12.05.2021. | Bilancio aziendale | 21.149,27 | | | 21.149,27 |
| ACCORDO DI PROGRAMMA QUADRO DGR 19/22 DEL 17.04.2017. PROGETTO DI SVILUPPO TERRITORIALE INTERVENTO (PST) PT - CRP15/INT ANGLONA COROS | Bilancio aziendale | 299.849,33 | | | 299.849,33 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-82562. Numero: 1027116077. Data: 21/04/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 1.417,50 | | | 1.417,50 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-82742. Numero: 1/30. Data: 31/05/2021 - Immobilizzazioni materiali in corso - affidamento servizi di architettura e ingegneria | Bilancio aziendale | 39.340,85 | | | 39.340,85 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-83223. Numero: 1027117772. Data: 22/04/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 78,75 | | | 78,75 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-85960. Numero: E015. Data: 22/06/2021 - Immobilizzazioni materiali in corso | Bilancio aziendale | 3.606,99 | | | 3.606,99 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-101032. Numero: 1027614109. Data: 16/06/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 4.725,00 | | | 4.725,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-101418. Numero: 1027134267. Data: 06/05/2021 - Fornitura n. 60 saturimetri palmari | Bilancio aziendale | 472,50 | | | 472,50 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-113095. Numero: 1027116075. Data: 21/04/2021 - ordine di acquisto: ATS_SCINGCL-2021-286 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 273,00 | | | 273,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-113099. Numero: 1027117773. Data: 22/04/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche -ordine di acquisto: ATS_SCINGCL-2021-286 | Bilancio aziendale | 1.365,00 | | | 1.365,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-114499. Numero: 1027116076. Data: 21/04/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 472,50 | | | 472,50 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-114500. Numero: 1027117411. Data: 22/04/2021 - Attrezzature sanitarie e | Bilancio aziendale | 21,00 | | | 21,00 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| scientifiche - | | | | | |
| PN generata da doc P_FTA-2021-127186. Numero: FPA 1/21. Data: 07/09/2021 - CONSULENZE TECNICHE | Bilancio aziendale | 31.486,05 | | | 31.486,05 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-163685. Numero: 103/FE/PA. Data: 08/11/2021 - ordine di acquisto: 1-GA-2021-539 -Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 417,24 | | | 417,24 |
| PN generata da doc P_FTA-2021-165445. Numero: 2/10. Data: 29/11/2021 - Attrezzature sanitarie e scientifiche | Bilancio aziendale | 28.987,20 | | | 28.987,20 |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2021 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2022/6533 Numero: 78. Data: 24/02/2022 - ATTREZZATURE SANITARIE - PROT. SU CONTO IMMOBILIZZAZIONI. Fornitore: 918145-CARBONI MICHELE | Bilancio aziendale | 862,77 | | - 862,77 | - |
| Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2021 da Costi Anni Prec. Fattura: P_FTA/2022/6554 Numero: 22300751. Data: 21/02/2022 - ORDINE,A-IC-2021- 606,29/10/2021,#FKELWF#,Codice IPA UFEY3T Ufficio di liquidazione UL SC_GIURAMM_ ASSL1 ufficio liquidazione - Attrezzature sanitarie e scientifiche. Fornitore: 25450-GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA | Bilancio aziendale | 128.165,77 | | | 128.165,77 |
| Fattura: P_FTA/2022/6324 Numero: 1/1. Data: 24/01/2022 | Bilancio aziendale | 29.118,96 | | | 29.118,96 |
| P_FTA/2022/7571 Numero: 22110074. Data: 10/03/2022 - ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE. | Bilancio aziendale | 6.093,90 | | | 6.093,90 |
| Fattura: P_FTA/2022/7703 Numero: 47/PA | Bilancio aziendale | 775,01 | | | 775,01 |
| Fattura: P_FTA/2022/6327 Numero: FATTPA 1_22. Data: 12/02/2022 | Bilancio aziendale | 20.277,01 | | | 20.277,01 |
| Fattura: P_FTA/2022/6084 Numero: 7/PA. Data: 17/02/2022 | Bilancio aziendale | 348,40 | | - 348,40 | - |
| Fattura: P_FTA/2022/6540 Numero: 34/PA. Data: 23/02/2022 | Bilancio aziendale | 155,32 | | - 155,32 | - |
| Fattura: P_FTA/2022/6054 Numero: FE/12. Data: 17/02/2022 | Bilancio aziendale | 138,06 | | | 138,06 |
| Fattura: P_FTA/2022/6051 Numero: FE/10. Data: 17/02/2022 | Bilancio aziendale | 1.032,15 | | | 1.032,15 |
| Fattura: P_FTA/2022/6027 Numero: FE/3. Data: 17/02/2022 | Bilancio aziendale | 363,45 | | | 363,45 |
| Fattura: P_FTA/2022/6048 Numero: FE/7. Data: 17/02/2022 | Bilancio aziendale | 138,06 | | | 138,06 |
| Fattura: P_FTA/2022/6057 Numero: FE/13. Data: 17/02/2022 | Bilancio aziendale | 667,90 | | | 667,90 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|-------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| Fattura: P_FTA/2022/533 Numero: 1422114912. Data: 31/12/2021 - ATS Sardegna - SPC4 -Progetto Sistema Informativo Cure Primarie - Gestione della Non Emergenza - Attivazione sperimentale del Servizio 116117 | Bilancio aziendale | 282.560,03 | | | 282.560,03 |
| Fattura: P_FTA/2022/8433 Numero: O/1348. Data: 30/12/2021 | Bilancio aziendale | 7.983,39 | | - 7.983,39 | - |
| Fattura: P_FTA/2022/8354 Numero: 58/PA. Data: 05/04/2022 | Bilancio aziendale | 862,77 | | - 862,77 | - |
| Fattura: P_FTA/2022/8356 Numero: 48/PA. Data: 05/04/2022 | Bilancio aziendale | 775,01 | | - 775,01 | - |
| Fattura: P_FTA/2022/8565 Numero: O/359. Data: 31/03/2022 | Bilancio aziendale | 1.534,05 | | | 1.534,05 |
| Fattura: P_FTA/2022/8667 Numero: 83/PA. Data: 15/04/2022 | Bilancio aziendale | 1.492,64 | | - 1.492,64 | - |
| Fattura: P_FTA/2022/8674 Numero: 76/PA. Data: 14/04/2022 | Bilancio aziendale | 785,16 | | - 785,16 | - |
| Fattura: P_FTA/2022/7894 Numero: 33/22. Data: 04/02/2022 | Bilancio aziendale | 1.655,82 | | - 1.655,82 | - |
| Fattura: P_FTA/2022/6917 Numero: 62/22. Data: 02/03/2022 | Bilancio aziendale | 1.146,86 | | - 1.146,86 | - |
| ISCRIZIONE A PATRIMONIO IMMOBILIARE DELLE MANUTENZIONI STRAORDINARIE RELATIVE ALLE SALE OPERATORIE III PIANO OSPEDALE CIVILE AHO (CODICE CESPITE 110545) VD DETERMINA DIRIGENZIALE N. 3931 DEL 07/07/2021 P_FTA_2019-41290 G/C PN 1466635_2019 PER UNIFORMITA' DI TRATTAMENTO CONTABILE | | 4.367,59 | | | 4.367,59 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-18880. Numero: FPA 2/22. Data: 25/03/2022 - PAGAMENTO SALDO LAVORI - Programma FSC 2014 2020 antincendio. | | | 19.941,09 | | 19.941,09 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-21384. Numero: 61/22/2. Data: 07/04/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso | | | 43.230,00 | | 43.230,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-26563. Numero: FATTPA 2_22. Data: 12/04/2022 - Vs. dare quale 1° S.A.L. lavori di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi dell'Edificio Ex Inam Sassari, sito in Via Tempio/Via Zanfarino | | | 57.750,00 | | 57.750,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-27561. Numero: 6/PA. Data: 14/04/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso | | | 38.635,96 | | 38.635,96 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-33452. Numero: 84/2022. Data: 10/05/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso | | | 44.861,24 | | 44.861,24 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-33426. Numero: E0017. Data: 11/05/2022 - ADEGUAMENTO | | | 80.613,02 | | 80.613,02 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| ANTINCENDIO OSPEDALE A.CONTI 2° STRALCIO- ANTICIPAZIONE LAVORI EX ART.35, | | | | | |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 36819. Numero: 101. Data: 17/05/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso | | | 1.360,37 | | 1.360,37 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 45988. Numero: 63. Data: 07/06/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso | | | 23.798,25 | | 23.798,25 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 55499. Numero: 27/PA. Data: 13/07/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso | | | 21.967,61 | | 21.967,61 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 55811. Numero: FATTPA 18_22. Data: 19/07/2022 - NTERVENTO SS_SAN_018 INTERVENTI DI MESSA A NORMA ANTINCENDIO VARIE STRUTTURE Completamento e messa a norma antincendio del Poliambulatorio SERD ed AVIS di San Camillo Progetto di Fattibilità Tecnica e | | | 7.804,58 | | 7.804,58 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 65781. Numero: FATTPA 10_22. Data: 10/08/2022 - Stato d'avanzamento n.1 del 04/08/2022 - Certificato di pagamento n.1 | | | 204.106,00 | | 204.106,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 65786. Numero: 1/52. Data: 11/07/2022 - interventi di messa a norma antincendio S.Camillo di Sassari | | | 13.318,52 | | 13.318,52 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 67916. Numero: 1/51. Data: 11/07/2022 - PROGETTAZIONE interventi di messa a norma antincendio S.CAMILLO SASSARI | | | 15.527,04 | | 15.527,04 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 75843. Numero: 2026. Data: 31/08/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso - Codice Unitario Progetto (CUP): B19G18000070002 | | | 49.004,13 | | 49.004,13 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 76252. Numero: 12/22PAES. Data: 07/09/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso | | | 74.793,29 | | 74.793,29 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 78979. Numero: E0080. Data: 23/09/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso- Codice Unitario Progetto (CUP): B63D18000030006 | | | 44.220,00 | | 44.220,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2022- 87345. Numero: FATTPA 24_22. Data: 14/10/2022 - Immobilizzazioni materiali Lavori di ristrutturazione e adeguamento alle norme antincendio dei locali posti al primo sotto piano | | | 545,96 | | 545,96 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| dell'ala nord edificio principale ex Villaggio San Camillo di Sassari . | | | | | |
| PN generata da doc P_FTA-2022-87182. Numero: 34/001. Data: 10/10/2022 - Servizi di Ingegneria e Architettura - dei lavori di Rimozione amianto Fondazione San Giovanni Battista di Ploaghe Direzione dei Lavori e Coordinamento della Sicurezza in fase di esecuzione - | | | 16.046,68 | | 16.046,68 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-89359. Numero: FATTPA 6_22. Data: 11/10/2022 - adeguamento antincendio del Presidio Ospedaliero "Antonio Segni" di Ozieri. Determina a contrarre e contestuale affidamento tramite RDO MEPA n. 3195889 dei lavori di indagini geognostiche, geotecniche | | | 6.075,60 | | 6.075,60 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-89733. Numero: 12/PA. Data: 18/10/2022 - DETERMINA DIRIGENZIALE DEFINITIVA N. 6383 DEL 2019. Programma investimenti 2006-2012 NP 06/2006. CIG Z8D295FCE3 Onorari e spese Direzione lavori - Coord. sicurezza S.A.L. Finale | | | 5.867,30 | | 5.867,30 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-89648. Numero: 1/6. Data: 07/10/2022 - Competenze professionali Competenze professionali relative alla Direzi. Lavori per la ristrutturazione del fabbricato Le Ginestre per la realizzazione di un Centro residenziale per cure palliative (H | | | 5.708,59 | | 5.708,59 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-90096. Numero: 23/PA. Data: 21/10/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso - Codice Unitario Progetto (CUP): B63D18000030006- Codice Identificativo Gara (CIG): 8832640D19 | | | 37.085,96 | | 37.085,96 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-91931. Numero: 1589/VEPA. Data: 26/10/2022 - Immobilizzazioni materiali in corso - DET.1169/2022 - LAVORI SAN CAMILLO | | | 200.540,19 | | 200.540,19 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-93130. Numero: 24. Data: 26/10/2022 - ACCONTO D.LL. E SICUREZZA | | | 9.794,95 | | 9.794,95 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-94875. Numero: 45/001. Data: 07/11/2022 - Servizi di Ingegneria e Architettura - dei lavori di Rimozione amianto Fondazione SGB Ploaghe | | | 11.686,28 | | 11.686,28 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| PN generata da doc P_FTA-2022-96869. Numero: 27/PA. Data: 07/11/2022 - Lavori di ristrutturazione, adeguamento e modifiche del reparto Ospedale Marino in Alghero (ex Casa Suore) | | | 17.577,87 | | 17.577,87 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-101367. Numero: 1/7. Data: 17/11/2022 - ompetenze professionali Competenze professionali relative alla Direzione Lavori per la ristrutturazione del fabbricato Le Ginestre per la realizzazione di un Centro residenziale per cure palliative (| | | 18.268,22 | | 18.268,22 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-103644. Numero: FATTPA 8_22. Data: 30/11/2022 - Vs. dare quale 2° S.A.L. lavori di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi dell'Edificio Ex Inam Sassari, sito in Via Tempio/Via Zanfarino | | | 56.378,40 | | 56.378,40 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-107535. Numero: FATTPA 12_22. Data: 06/12/2022 - Opere di riqualificazione edilizia e rimozione amianto della fondazione San Giovanni Battista di Ploaghe - Stato d'avanzamento n.2 del 11/11/2022 - Certificato di pagamento n.2 | | | 166.652,00 | | 166.652,00 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-108576. Numero: 244/2022. Data: 30/11/2022 - 1° SAL - PROGETTAZIONE ESECUTIVA E REALIZZAZIONE DEI LAVORI DI ADEGUAMENTO DEGLI IMPIANTI ELETTRICI, QUADRI E POWER CENTER DELL'OSPEDALE "ANTONIO SEGNI" DI OZIERI | | | 34.022,20 | | 34.022,20 |
| PN generata da doc P_FTA-2022-112985. Numero: FT.231/2022. Data: 19/12/2022 - Fondo di Sviluppo e Coesione (FSC) 2014 2020 DGR n°52/26 del 22.11.2017. Intervento FSC SS_SAN_022: messa a norma antincendio presso il Presidio Ospedaliero Civile di Alghero Lavori di realizzazione d | | | 54.350,41 | | 54.350,41 |
| G/C A IMMOB. MATER. IN CORSO Rilevazione PN. 193757/2022 Fatt.da ricevere anno 2022 da Costi anni Prec. Fattura: P_FTA/2023/2904 Numero: RJ2380012376. Data: 28/04/2023 - Attrezzature sanitarie e scientifiche. Fornitore: 1589530- AMPLIFON ITALIA S.P.A. | | | 260,02 | | 260,02 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|------------|---|---------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| RILEVAZIONE INTEGRAZIONE CESPITI DI PROVENIENZA ATS A SEGUITO DI ERRATA IMPUTAZIONE ALLA ASL DI NUORO - INTERVENTI MESSA A NORMA ANTINCENDIO PO OZIERI (Prog. 1CCB53D18000000006) Vedi Determina n. 3773/2019 - Fonte di finanziamento Fondo Sviluppo e coesione sociale 2014-2020 - PUBBLICAZIONE ESTRATTO BANDO DI GARA | | | 1.805,60 | | 1.805,60 |
| RILEVAZIONE INTEGRAZIONE CESPITI DI PROVENIENZA ATS A SEGUITO DI ERRATA IMPUTAZIONE ALLA ASL DI NUORO - Progetto 1CCB12C19000050002 PIANO INVESTIMENTI 2019 2021 EDILIZIA SANITARIA - RISTRUTTURAZIONE OSPEDALE CIVILE ALGHERO - PMB - FATTURA 211/PA DEL 14/04/2021 -Fonte di finanziamento Piano Investimenti 2019-2021 Edilizia sanitaria | | | 1.805,60 | | 1.805,60 |
| RILEVAZIONE INTEGRAZIONE CESPITI DI PROVENIENZA ATS A SEGUITO DI ERRATA IMPUTAZIONE ALLA ASL DI NUORO - Progetto 1CCB12C19000050002 PIANO INVESTIMENTI 2019 2021 EDILIZIA SANITARIA - RISTRUTTURAZIONE OSPEDALE CIVILE ALGHERO - CAIORCS - FATTURA 1021014518 DEL 30/04/2021 - Fonte di finanziamento Piano Investimenti 2019-2021 Edilizia sanitaria | | | 1.220,00 | | 1.220,00 |
| RILEVAZIONE INTEGRAZIONE CESPITI DI PROVENIENZA ATS A SEGUITO DI ERRATA IMPUTAZIONE ALLA ASL DI NUORO - Progetto 1CCB12C19000050002 PIANO INVESTIMENTI 2019 2021 EDILIZIA SANITARIA - RISTRUTTURAZIONE OSPEDALE CIVILE ALGHERO - A. MANZONI - FATTURA 0000652599AMC2021 DEL 15/04/2021 -Fonte di finanziamento Piano Investimenti 2019-2021 Edilizia sanitaria | | | 4.056,50 | | 4.056,50 |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|---------------------|---|---------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e riclassificazioni (-) | Valore finale |
| RILEVAZIONE INTEGRAZIONE CESPITI DI PROVENIENZA ATS A SEGUITO DI ERRATA IMPUTAZIONE ALLA ASL DI NUORO - Progetto 1CCB12C19000050002 PIANO INVESTIMENTI 2019 2021 EDILIZIA SANITARIA - RISTRUTTURAZIONE OSPEDALE CIVILE ALGHERO - IPZS - FATTURA 1221003470 DEL 09/04/2021 -Fonte di finanziamento Piano Investimenti 2019-2021 Edilizia sanitaria | | | 1.453,70 | | 1.453,70 |
| Totale | | 3.457.417,86 | 1.392.133,13 | - 16.068,14 | 4.833.482,85 |

Altre Informazioni - Immobilizzazioni materiali in corso

Tale voce riguarda le ristrutturazioni di carattere straordinario dei Presidi Ospedalieri e di alcuni Poliambulatori, nella quale vengono ricomprese anche alcune opere edili non ancora ultimate alla data del 31.12.2022 ed effettuate, nella quasi totalità, da Ares per conto della Asl 1 (vds delibera ARES n.65 del 28/02/2024), nonché i costi per immobilizzazioni materiali in attesa di collaudo. Con nota Ares del 24.04.2024 si prende atto della nota prot. PG/2024/20529 con la quale la Asl di Nuoro comunica che, da un esame del prospetto delle immobilizzazioni materiali in corso estratto dalla nota integrativa del Bilancio ATS 2021, utilizzato come base dati per la migrazione delle immobilizzazioni in corso dalla contabilità ATS al 31.12.2021, al Bilancio della Asl Nuoro al 01.01.2022 risultano alcune voci che, benché inserite nella tabella della nota integrativa riferita all'area Nuoro, non risulterebbero afferenti alla medesima Area. Trattasi di tre importi riferiti in particolare alla ristrutturazione dell'Ospedale di Alghero (euro 8.536), alla Casa della Salute di Terralba (euro 8.494) e un estratto di bando di gara riferito ad Ozieri (euro 1.806). La Asl di Nuoro ha proceduto alla cancellazione delle stesse dalla propria contabilità e contestualmente si è provveduto alla contabilizzazione nel Bilancio della Asl 1 di Sassari.

Si precisa che gli importi inseriti nella colonna "Giroconti e riclassificazioni" per un totale di euro 16.068,14 rettificano quanto trasferito da parte di ATS nella voce immobilizzazioni materiali in corso relativi a cespiti già presenti nel conto Attrezzature sanitarie e scientifiche.

Gli elementi patrimoniali inclusi in tale voce non sono stati sottoposti al processo di ammortamento, in attesa della loro ultimazione ed utilizzo nei processi produttivi.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

| | |
|-------------------|--|
| IMM01 – NO | Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|-------------------|--|

| Immobilizzazioni immateriali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|-------------------------------------|--|---|
| Licenze software | 20% | 20% |
| Migliorie su beni di terzi | 20% | 20% |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 20% | 20% |

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

| | |
|-------------------|--|
| IMM02 – SI | 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 ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|-------------------|--|

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'Azienda |
|--|--|---|
| Terreni | 0% | 0% |
| Fabbricati indisponibili | 3% | 3% |
| Fabbricati disponibili | 3% | 3% |
| Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato | 3% | 3% |
| Impianti e macchinari sanitari | 12,50% | 12,50% |
| Impianti e macchinari non sanitari | 12,50% | 12,50% |
| Attrezzature sanitarie | 20% | 20% |
| Mobili e arredi | 12,50% | 12,50% |
| Automezzi | 25% | 25% |
| Informatica e audiovisivi | 20% | 20% |
| Altre beni | 20% | 20% |

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

| | |
|-------------------|---|
| IMM04 – SI | Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46 ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. |
|-------------------|---|

IMM05 – Svalutazioni.

| | |
|-------------------|--|
| IMM05 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. |
|-------------------|--|

IMM06 – Rivalutazioni.

| | |
|-------------------|---|
| IMM06 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. |
|-------------------|---|

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

| | |
|-------------------|--|
| IMM07 – NO | Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero). |
|-------------------|--|

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

| | |
|-------------------|--|
| IMM08 – NO | Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari. |
|-------------------|--|

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

| | | | |
|---|--|--|--|
| corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc) | | | |
|---|--|--|--|

Immobilizzazioni finanziarie

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|------------|------------|---------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/ Stato | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/ Regione | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/ partecipate: | | | | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/ altri: | | | | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | | |

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (FONDO SV ALUTAZIONE) | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/ Stato | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/ Regione | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/ partecipate: | | | | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/ altri: | | | | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | | |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/ X PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|------------------------------------|--|----------|----------|----------|--------|
| | | Anno X-4 e precedenti | Anno X-3 | Anno X-2 | Anno X-1 | Anno X |
| AAA660 | Crediti finanziari v/ Stato | | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/ Regione | | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/ partecipate: | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/ altri: | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | | | |

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/ X PER SCADENZA | | |
|----------------|------------------------------------|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| AAA660 | Crediti finanziari v/ Stato | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/ Regione | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/ partecipate: | | | |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/ altri: | | | |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | |

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

| TAB. 12 - Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore netto iniziale | Giroconti e riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| AAA710 | A.II.2.a) Partecipazioni: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Partecipazioni in imprese controllate | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese collegate | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in altre imprese | | | | | | | | | | |
| AAA720 | A.II.2.b) Altri titoli: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA730 | A.II.2.b.1) Titoli di Stato | | | | | | | | | | |
| AAA740 | A.II.2.b.2) Altre Obbligazioni | | | | | | | | | | |
| AAA750 | A.II.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa | | | | | | | | | | |
| AAA760 | A.II.2.b.4) Titoli diversi | | | | | | | | | | |
| AAA700 | TOTALE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| TAB. 13 - 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 valorizzazione (costo / PN) |
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

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

| TAB. 14 - Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie | | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| DETTAGLIO PARTECIPAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore netto iniziale | Giroconti e riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| Partecipazioni in imprese controllate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Totale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

| | |
|------------------|--|
| IF01 – NO | Non è stata rilevata alcuna svalutazione |
|------------------|--|

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

Rimanenze

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

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

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|--|-------------------|-------------------------------|--------------|---|------------------|-------------------|--|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 5.666.098 | - | - | - | (150.546) | 5.515.552 | 1.540.333 | 745.527 |
| | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 5.633.425 | - | - | - | (5.633.425) | - | 1.540.333 | 734.993 |
| | Medicinali senza AIC | 32.673 | - | - | - | (32.673) | - | - | 10.535 |
| | Emoderivati di produzione regionale | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA040 | Dispositivi medici: | 5.471.728 | - | - | - | (335.696) | 5.136.032 | - | 3.806.906 |
| | Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD) | 1.587.922 | - | - | - | (1.587.922) | - | - | 1.195.690 |
| | Dispositivi medici | 3.883.806 | - | - | - | (3.883.806) | - | - | 2.611.216 |
| ABA050 | Prodotti dietetici | 129.298 | - | - | - | (15.585) | 113.713 | - | 1.987 |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 20.879 | - | - | - | (20.879) | - | - | - |
| ABA070 | Prodotti chimici | 5.593 | - | 908 | - | - | 6.501 | - | 2.914 |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | 77.947 | - | 4.625 | - | - | 82.573 | - | 36.224 |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA010 | RIMANENZE BENI SANITARI | 11.371.544 | - | 5.533 | - | (522.706) | 10.854.371 | 1.540.333 | 4.593.559 |
| ABA120 | Prodotti alimentari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 41.030 | - | - | - | (4.851) | 36.179 | - | 14.680 |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | 237.915 | - | - | - | (17.827) | 220.087 | - | 862 |
| ABA160 | Materiali per la manutenzione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | 27.519 | - | - | - | (20.496) | 7.023 | - | - |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA110 | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 306.464 | - | - | - | (43.175) | 263.289 | - | 15.542 |

Le informazioni contabili a disposizione della Asl 1 di Sassari riguardano esclusivamente le giacenze iniziali di beni sanitari e non sanitari corrispondenti a quanto rilevato contabilmente dalla Gestione Regionale Sanitaria Liquidatoria ATS, si veda per il dettaglio la Delibera del Direttore Generale di Asl 1 di Sassari n. 815 del 29/05/2024 e le consistenze finali rilevate mediante automatismo contabile a seguito di quadratura tra “report conto giudiziale” e “esistente in magazzino” eseguita da Ares.

Le movimentazioni infraannuali di incremento e decremento non sono ricostruibili nel dettaglio del valore economico ma solo nelle quantità fisiche, a causa delle oscillazioni del Prezzo Medio Ponderato che durante l'anno influenzano tale informazione.

Pertanto, rilevato che da nessun report contabile si evincono tali informazioni di dettaglio si è ritenuto di poter rappresentare le variazioni come differenza algebrica tra i due dati certi disponibili (valore finale e valore iniziale) alimentando la colonna incrementi nel caso di saldo positivo e la colonna decrementi nel caso di saldo negativo.

Si precisa al riguardo che il trasferimento delle Farmacie in capo alla Asl 1 di Sassari è avvenuto il 01/02/2023, pertanto tutte le operazioni di chiusura e quadratura al 31/12/2022 sono state svolte da ARES.

Da precisare, inoltre, che l'acquisto di farmaci e dispositivi medici in Distribuzione per Conto è una funzione centralizzata svolta da ARES, per cui i valori delle rimanenze finali presso terzi sono stati comunicati dal Servizio competente di ARES.

RIM01 – Svalutazioni.

| | |
|-------------------|---|
| RIM01 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro. |
|-------------------|---|

Altre informazioni relative alle rimanenze.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--------------|---------------------------|-------------------|
| | | |

| | | | |
|--|----|--|--|
| RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc? | NO | | |
| RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci? | NO | | |
| RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio? | NO | | |
| RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | | |

Crediti

La rappresentazione della voce contabile “crediti” nella presente nota integrativa segue il seguente criterio: la colonna “valore iniziale” è stata alimentata solo nei casi di travaso di dati dalla Gestione Regionale Sanitaria Liquidatoria ATS come da Delibera del Commissario Straordinario n. 281 del 21/06/2023, ossia solo nei casi in cui il dato sia stato ereditato, mentre in tutti gli altri casi, essendo un’azienda di nuova istituzione, i nuovi valori relativi alle assegnazione avvenute in corso d’anno sono state riportate nella colonna “incrementi”.

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | di cui per fatture da emettere |
|----------------|---|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - | - |
| ABA201 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - | - | - | - | - |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - | - | - | - | - |
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva | - | - | - | - | - |
| ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno | - | - | - | - | - |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - | - | - |
| ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | - | - | - | - |
| ABA271 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex Dlg) | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | - | - |
| ABA280 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per | - | - | - | - | - |
| ABA290 | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - | - | - |
| ABA300 | B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero | - | - | - | - | - |
| ABA310 | B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero | - | - | - | - | - |
| ABA320 | B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre | - | - | - | - | - |
| ABA330 | B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per | - | - | - | - | - |
| ABA340 | B.II.1.k) Crediti v/prefetture | - | - | - | - | - |
| ABA200 | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento | - | 888.605.503 | 833.961.720 | 54.643.783 | - |
| ABA390 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | 704.999.412 | 677.938.399 | 27.061.014 | - |
| ABA400 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | 109.443.192 | 109.443.192 | - | - |
| ABA410 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | 1.009.761 | 1.009.761 | - | - |
| ABA420 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - |
| ABA430 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| ABA440 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| ABA450 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | 73.010.450 | 45.427.681 | 27.582.769 | - |
| ABA451 | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | 8.778 | 8.778 | - | - |
| ABA460 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - |
| ABA461 | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | - | 133.909 | 133.909 | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER | 32.462.515 | 45.902.403 | 6.153.048 | 72.211.870 | - |
| ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | 32.462.515 | 45.902.403,00 | 6.153.048,00 | 72.211.870 | - |
| ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - | - |
| ABA500 | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - |
| ABA501 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani | - | - | - | - | - |
| ABA510 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al | - | - | - | - | - |
| ABA520 | B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - |
| ABA521 | B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - |
| ABA522 | B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - |
| ABA350 | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 32.462.515 | 934.507.906 | 840.114.768 | 126.855.653 | - |

Al fine di agevolare la lettura della suesposta tabella si rinvia la descrizione analitica di tutti i finanziamenti che compongono la voce ABA480 "Crediti Verso Regione per finanziamenti per investimenti" come allegato di dettaglio a pie' della presente Nota Integrativa.

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

Tab.17 - Movimentazione dei crediti (valore nominale) - II parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--|--------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | - | 64.730 | 37.283 | 27.447 | - |
| ABA550 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | - | 10.676.502 | 4.115.803 | 6.560.699 | 91.503 |
| ABA560 | B.II.4.a.1) Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della | - | - | - | - | - |
| ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della | - | 10.676.502 | 4.115.803 | 6.560.699 | 91.503 |
| ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire (GSA) | - | - | - | - | - |
| ABA591 | B.II.4.c) Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per anticipazione ripiano disavanzo | - | - | - | - | - |
| ABA601 | B.II.4.e) Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche | - | - | - | - | - |
| ABA600 | B.II.4.d) CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | - | 1.373 | - | 1.373 | 1.373 |
| ABA540 | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | 10.677.876 | 4.115.803 | 6.562.073 | 92.877 |
| ABA610 | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O | - | 3.748 | 3.748 | - | - |
| ABA620 | B.II.5.a) Crediti v/ enti regionali | - | 3.748 | 3.748 | - | - |
| ABA630 | B.II.5.b) Crediti v/ sperimentazioni gestionali | - | - | - | - | - |
| ABA640 | B.II.5.c) Crediti v/ altre partecipate | - | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | 390.789 | - | 390.789 | - |
| | Crediti IVA | - | - | - | - | - |
| | Crediti IRAP | - | 275.943 | - | 275.943 | - |
| | Altri crediti per imposte | - | 18.880 | - | 18.880 | - |
| | Acconto IRES | - | 95.966 | - | 95.966 | - |
| | | - | - | - | - | - |
| ABA660 | CREDITI V/ALTRI | - | 41.356.503 | 13.939.847 | 27.416.656 | 32.186 |
| ABA670 | Crediti v/ clienti privati | - | 20.030.461 | 11.456.993 | 8.573.468 | 31.510 |
| ABA680 | Crediti v/ gestioni liquidatorie | - | 19.069.358 | 315.281 | 18.754.077 | - |
| ABA690 | Crediti v/ altri soggetti pubblici | - | 1.034.058 | 1.028.935 | 5.123 | 300 |
| ABA700 | Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | - | 1.222.626 | 1.138.638 | 83.988 | 377 |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |

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

Tab.18 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti - I parte

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - |
| ABA201 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - | - | - | - |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - | - | - | - |
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - |
| ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva | - | - | - | - |
| ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno | - | - | - | - |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - | - |
| ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | - | - | - |
| ABA271 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | - |
| ABA280 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - | - |
| ABA300 | B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero | - | - | - | - |
| ABA310 | B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero | - | - | - | - |
| ABA320 | B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre | - | - | - | - |
| ABA330 | B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per | - | - | - | - |
| ABA340 | B.II.1.k) Crediti v/prefetture | - | - | - | - |
| ABA200 | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento | - | - | - | - |
| ABA390 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA400 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA410 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA420 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA430 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - |
| ABA440 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - |
| ABA450 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA451 | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs 286/98) | - | - | - | - |
| ABA460 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA461 | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER | - | - | - | - |
| ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - |
| ABA501 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani | - | - | - | - |
| ABA510 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al | - | - | - | - |
| ABA520 | B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - |
| ABA521 | B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA522 | B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA350 | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - |

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

Tab.19 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti - II parte

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| ABA530 | B.II.3) CREDITI V/COMUNI | - | - | - | - |
| ABA550 | B.II.4.a) CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | - | - | - | - |
| ABA560 | B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della | - | - | - | - |
| ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - |
| ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della | - | - | - | - |
| ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire (GSA) | - | - | - | - |
| ABA591 | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per anticipazione ripiano disavanzo | - | - | - | - |
| ABA601 | B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche | - | - | - | - |
| ABA600 | B.II.4.d) CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | - | - | - | - |
| ABA540 | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | - | - | - | - |
| ABA610 | CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - | - |
| ABA620 | B.II.5.a) Crediti v/enti regionali | - | - | - | - |
| ABA630 | B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - |
| ABA640 | B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | - | - | - |
| ABA660 | CREDITI V/ALTRI | - | - | - | - |
| ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/dienti privati | - | - | - | - |
| ABA680 | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - |
| ABA690 | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - |
| ABA710 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | - | - | - | - |
| ABA713 | B.II.7.f) Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e | - | - | - | - |

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | | |
|----------------|---|--|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| | | Anno 2018 e prec | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Totale |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - | - | - |
| ABA201 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - | - | - | - | - | - |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - | - | - | - | - | - |
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - | - |
| ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva | - | - | - | - | - | - |
| ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno | - | - | - | - | - | - |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - | - | - | - |
| ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | - | - | - | - | - |
| ABA271 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex | - | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | - | - | - |
| ABA280 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per | - | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - | - | - | - |
| ABA300 | B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero | - | - | - | - | - | - |
| ABA310 | B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero | - | - | - | - | - | - |
| ABA320 | B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre | - | - | - | - | - | - |
| ABA330 | B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per | - | - | - | - | - | - |
| ABA340 | B.II.1.k) Crediti v/prefetture | - | - | - | - | - | - |
| ABA200 | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA | - | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento | - | - | - | - | 54.643.783 | 54.643.783 |
| ABA390 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | 27.061.014 | 27.061.014 |
| ABA400 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| ABA410 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| ABA420 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| ABA430 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - | - |
| ABA440 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| ABA450 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | 27.582.769 | 27.582.769 |
| ABA451 | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| ABA460 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| ABA461 | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER | - | - | - | - | 72.211.870 | 72.211.870 |
| ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | 72.211.870 | 72.211.870 |
| ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - | - | - |
| ABA500 | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| ABA501 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani | - | - | - | - | - | - |
| ABA510 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per apertura debiti al | - | - | - | - | - | - |
| ABA520 | B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - | - |
| ABA521 | B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| ABA522 | B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| ABA350 | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - | 126.855.653 | 126.855.653 |

Al fine di agevolare la lettura della suesposta tabella si rinvia la descrizione analitica di tutte le voci che compongono il codice conto ABA390 “Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR” e il codice conto ABA450 “Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente – altro” come allegati di dettaglio a pie’ della presente Nota Integrativa.

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | | |
|----------------|---|--|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| | | Anno 2018 e prec | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Totale |
| ABA530 | B.II.3) CREDITI V/COMUNI | - | - | - | - | 27.447 | 27.447 |
| ABA550 | B.II.4.a) CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | - | - | - | - | 6.560.699 | 6.560.699 |
| ABA560 | B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della | - | - | - | - | - | - |
| ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - | - |
| ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della | - | - | - | - | 6.560.699 | 6.560.699 |
| ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire (GSA) | - | - | - | - | - | - |
| ABA591 | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per anticipazione ripiano disavanzo | - | - | - | - | - | - |
| ABA601 | B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche | - | - | - | - | - | - |
| ABA600 | B.II.4.d) CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | - | - | - | - | 1.373 | 1.373 |
| ABA540 | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | - | - | - | - | 6.562.073 | 6.562.073 |
| ABA610 | CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - | - | - | - |
| ABA620 | B.II.5.a) Crediti v/enti regionali | - | - | - | - | - | - |
| ABA630 | B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - | - | - |
| ABA640 | B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate | - | - | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | - | - | - | 390.789 | 390.789 |
| ABA660 | CREDITI V/ALTRI | - | - | - | - | 27.416.656 | 27.416.656 |
| ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/dienti privati | - | - | - | - | 8.573.468 | 8.573.468 |
| ABA680 | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidazione | - | - | - | - | 18.754.077 | 18.754.077 |
| ABA690 | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | - | - | - | - | 5.123 | 5.123 |
| ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| ABA710 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | - | - | - | - | 83.988 | 83.988 |
| ABA713 | B.II.7.f) Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e | - | - | - | - | - | - |

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA | | | |
|----------------|--|--|-------------------|-----------------|--------------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni | Totale |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - |
| ABA201 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - | - | - | - |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - | - | - | - |
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - |
| ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva | - | - | - | - |
| ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno | - | - | - | - |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - | - |
| ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | - | - | - |
| ABA271 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | - |
| ABA280 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - | - |
| ABA300 | B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero | - | - | - | - |
| ABA310 | B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero | - | - | - | - |
| ABA320 | B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre | - | - | - | - |
| ABA330 | B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per | - | - | - | - |
| ABA340 | B.II.1.k) Crediti v/prefetture | - | - | - | - |
| ABA200 | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento | 54.643.783 | - | - | - |
| ABA390 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | 27.061.014 | - | - | 27.061.014 |
| ABA400 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA410 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA420 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA430 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - |
| ABA440 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - |
| ABA450 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | 27.582.769 | - | - | 27.582.769 |
| ABA451 | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA460 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA461 | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER | 8.616.512 | 63.595.357 | - | - |
| ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | 8.616.512 | 63.595.357 | - | 72.211.870 |
| ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - |
| ABA500 | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA501 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani | - | - | - | - |
| ABA510 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al | - | - | - | - |
| ABA520 | B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - |
| ABA521 | B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA522 | B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - |
| ABA350 | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 63.260.295 | 63.595.357 | - | 126.855.653 |

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA | | | |
|----------------|--|--|----------------|-----------------|-------------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni | Totale |
| ABA530 | B.II.3) CREDITI V/COMUNI | 27.447 | - | - | 27.447 |
| ABA550 | B.II.4.a) CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | 6.560.699 | - | - | 6.560.699 |
| ABA560 | B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della | - | - | - | - |
| ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - |
| ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della | 6.560.699 | - | - | 6.560.699 |
| ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire (GSA) | - | - | - | - |
| ABA591 | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per anticipazione ripiano disavanzo | - | - | - | - |
| ABA601 | B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche | - | - | - | - |
| ABA600 | B.II.4.d) CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | 1.373 | - | - | 1.373 |
| ABA540 | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE | 6.562.073 | - | - | 6.562.073 |
| ABA610 | CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - | - |
| ABA620 | B.II.5.a) Crediti v/enti regionali | - | - | - | - |
| ABA630 | B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - |
| ABA640 | B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 390.789 | - | - | 390.789 |
| ABA660 | CREDITI V/ALTRI | 27.416.656 | - | - | 27.416.656 |
| ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/dienti privati | 8.573.468 | - | - | 8.573.468 |
| ABA680 | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie | 18.754.077 | - | - | 18.754.077 |
| ABA690 | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | 5.123 | - | - | 5.123 |
| ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - |
| ABA710 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 83.988 | - | - | 83.988 |
| ABA713 | B.II.7.f) Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e | - | - | - | - |

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

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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | ABA560 | ABA570 | ABA580 |
|---|------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
| ARES | - | - | 3.435.239 |
| ASL 1 | - | - | - |
| ASL 2 | - | - | - |
| ASL 3 | - | - | 100.938 |
| ASL 4 | - | - | - |
| ASL 5 | - | - | 2.778 |
| ASL 6 | - | - | - |
| ASL 7 | - | - | - |
| ASL 8 | - | - | - |
| AOB | - | - | - |
| AOU Sassari | - | - | 2.958.013 |
| AOU Cagliari | - | - | - |
| AREUS | - | - | 63.732 |
| Totali | - | - | 6.560.699 |

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

Tab.25 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) |
|----------------|--|------------------|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i> | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | | 81.572.414 | 3.207.497 | 78.364.918 | - | 6.153.048 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i> | | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | - | - |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per <i>Inserire dettaglio</i> | | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | - | - |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai | | - | - | - | - | - |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | - | - | - | - | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi | | - | - | - | - | - |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | | - | - | - | - | - |
| ABA522 | | | - | - | - | - | - |

Al fine di agevolare la lettura della suesposta tabella si rinvia la descrizione analitica di tutte le voci che compongono il codice conto ABA480 “Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti” all’allegato alla presente nota integrativa

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

| | |
|--------------------|---|
| CRED01 – NO | Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante. |
|--------------------|---|

Altre informazioni relative ai crediti.

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

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si precisa che non esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Valore netto |
|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | Cessioni (valore netto) | |
| Partecipazioni in imprese controllate | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese | | | | | | | | | | |
| Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | | | | | | |
| TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | | | | |

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

| ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio |
|--|------|-----------------|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Valore finale |
|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------------|---------------|
| | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | Cessioni (valore netto) | |
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Altri titoli (diversi dalle partecipazioni) | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | NO | |
| AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o | NO | |

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

Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

Tab.29 - Movimentazioni delle disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|------------|---------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | - | 3.981.239 | 3.487.748 | 493.491 |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | - | 111.197.991 | 90.715.078 | 20.482.913 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | - | - | - | - |
| ABA790 | Conto corrente postale | - | 422.491 | 281.829 | 140.663 |

DL01 – Fondi vincolati.

| | |
|------------------|---|
| DL01 – SI | Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati. |
|------------------|---|

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

Ratei e risconti attivi

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

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

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|---|--------------|---------|-------------------------|
| <i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE</i> | | - | - |
| ... | ... | - | - |
| ... | ... | - | - |
| ... | ... | - | - |
| ... | ... | - | - |

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

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|--|---|---------|-------------------------|
| <i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i> | | 14.986 | - |
| BA1700 | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 14.986 | - |

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------------|--|-------------------|
| RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | | |

Patrimonio netto

La consistenza iniziale del *Patrimonio Netto* è interamente costituita da poste rilevate da ARES Sardegna in esecuzione della Deliberazione del Commissario Straordinario della Gestione Regionale Sanitaria Liquidatoria ATS n. 281 del 21/06/2023 e dettagliate nella Deliberazione n. 211 del 24/04/2024, delle quali è avvenuta la presa d'atto con Deliberazione del Direttore Generale n. 815 del 29/05/2024.

Di seguito le movimentazioni del Patrimonio Netto nel corso dell'esercizio 2022

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

| CODICI MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|--|-----------------|-------------------|
| | | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'Esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'Esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di Esercizio (+/-) | | Copertura perdite | Sterilizzazioni | Altre motivazioni |
| PAA000 | A.I) FONDO DI DOTAZIONE | 25.367.192 | - | - | - | - | - | 25.367.192 | - | - | - |
| PAA000 | A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI | 92.193.420 | - | 48.883.661 | (7.028.340) | 1.670.599 | - | 135.719.340 | - | - | - |
| PAA000 | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | 6.940.297 | - | - | (685.209) | - | - | 6.255.086 | - | - | - |
| PAA000 | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA040 | A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA050 | A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA060 | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA070 | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 74.236.201 | - | 45.902.403 | 3.245.011 | 1.657.947 | - | 118.551.540 | - | - | - |
| PAA080 | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA090 | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rendita contributi in conto esercizio | 11.016.922 | - | 2.981.258 | 3.098.069 | 12.652 | - | 10.912.764 | - | - | - |
| PAA090 | A.II.6) RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 5.348.156 | 107.100 | - | 260.373 | - | - | 5.194.883 | - | - | - |
| PAA100 | A.IV) ALTRE RISERVE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA120 | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA130 | A.IV.2) Riserve da rivalutazioni da rinvestire | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA140 | A.IV.3) Contributi da rinvestire | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA150 | A.IV.4) Riserve da unità di esercizio destinati ad investimenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA160 | A.IV.5) Riserve diverse | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA170 | A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA180 | A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2015 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA190 | A.V.2) Contributi per sostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA200 | A.V.3) Altri | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA210 | A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA220 | A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | - | - | - | - | - | 230.485 | 230.485 | - | - | - |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 122.908.768 | 107.100 | 48.883.661 | 7.288.713 | 1.670.599 | 230.485 | 166.511.899 | - | - | - |

Fondo di dotazione

Il *Fondo di dotazione* nella sua consistenza iniziale è determinato in € 25.367.191,50 e risulta composto:

- per € 11.678.007,51 “Riserva per valutazione iniziale delle giacenze”, alla quale sono state imputate, in contropartita, le rimanenze iniziali di magazzino e degli armadietti di reparto;
- per € 308.784,40 “Riserva/deficit per altre attività e passività iniziali”, alla quale sono stati imputati, in contropartita, i premi di assicurazione per RCTO e altri premi riscontati al 31/12/2021 dall'ex ATS Sardegna;
- per € 13.380.399,59 “Fondo di dotazione – Altro”, al quale sono stati imputati, in contropartita, i cespiti trasferiti dall'ATS Sardegna privi di specifica fonte di finanziamento.

Il Fondo di dotazione non ha subito alcuna modifica nel corso dell'esercizio.

Finanziamenti per beni di prima dotazione

La voce accoglie, in contropartita, i beni afferenti al patrimonio immobiliare e mobiliare di prima dotazione transitato da ATS Sardegna; tale voce ha subito nel corso dell'esercizio un decremento pari a € 685.260,43 per la sterilizzazione degli ammortamenti.

Finanziamenti da Regione per Investimenti

La voce accoglie la quota residua dei finanziamenti assegnati nelle annualità precedenti ad ATS, i cui interventi sono stati avviati prima del 01/01/2022 e ceduti al netto delle partite chiuse alla Asl 1 di Sassari in virtù della specifica competenza territoriale e gestionale, in applicazione della L.R. 24/2020. La consistenza iniziale ha subito un incremento complessivo di € 47.560.349,79 di cui € 45.902.403,00 per assegnazioni di nuovi finanziamenti imputabili prevalentemente al PNRR

- € 415.613 – valore della riserva per plusvalenza da reinvestire
- € 74.486,19 – valore della riserva per contributi da reinvestire

Entrambi i valori derivano dalla vendita dell'immobile via Roberto Alessandri, n. 80 – Roma aggiudicata con Delibera del Direttore Generale ATS n. 629 del 18/07/2017 - ASSL Sassari al prezzo di euro 490.100,00.

La titolarità di tale immobile rinvie da una donazione costituente il patrimonio di prima dotazione determinato nel 1997 della ex Asl 1 di Sassari confluita nella fusione per incorporazione in ATS, per tale motivo tenuto conto del disposto dell'art. 29 del D.Lgs. 118/2011 e del rispetto della volontà del donante si ritiene che tale posta tutt'ora esposta nel patrimonio netto di ATS debba essere trasferita alla Asl 1 di Sassari al fine di poter riutilizzare tali somme per l'acquisizione di nuovi immobili da adibire ad attività istituzionali.

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Tab.35 - Dettaglio contributi da reinvestire

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|---|---------------------|-----------|----------------------|---------------|
| | Valore al | Valore al | Valore al 31/12/2022 | |
| Valore iniziale | - | - | - | - |
| Incrementi | - | - | - | - |
| Utilizzi | - | - | - | - |
| Valore finale | - | - | - | - |

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

| | |
|-------------------|---|
| PN 01 – SI | Nell'esercizio sono state rilevate donazioni vincolati ad investimenti per un importo di € 107.100,00 per attrezzature sanitarie (ventilatori polmonari) acquisite in donazione presso presidi ospedalieri di Alghero e Ozieri. |
|-------------------|---|

PN02 – Fondo di dotazione

| | |
|-------------------|--|
| PN 02 – NO | Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente in quanto l'azienda è stata istituita nel 2022. |
|-------------------|--|

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

Fondi per rischi e oneri

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

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

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|---------------|
| PBA000 | B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | - | - | - | - | - |
| PBA010 | B.II) FONDI PER RISCHI | - | 7.955.914 | - | - | 7.955.914 |
| PBA020 | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | - | - | - | - | - |
| PBA030 | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | - | - | - | - | - |
| PBA040 | B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | - | - |
| PBA050 | B.II.4) Fondo rischi per apertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | - | - | - | - | - |
| PBA051 | B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa | - | - | - | - | - |
| PBA052 | B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora | - | - | - | - | - |
| PBA060 | B.II.7) Altri fondi rischi | - | 7.955.914 | - | - | 7.955.914 |
| | Fondo rischi spemntentazione farmaci | - | - | - | - | - |
| | Fondo rischi studi dinid | - | - | - | - | - |
| | Fondo rischi comitato di bioetica | - | - | - | - | - |
| | Altri fondi per rischi | - | 7.955.914 | - | - | 7.955.914 |
| | ... | - | - | - | - | - |
| PBA070 | B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE | - | - | - | - | - |
| PBA080 | B.III.1) FSR indistinto da distribuire | - | - | - | - | - |
| PBA090 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | - | - | - | - | - |
| PBA100 | B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi | - | - | - | - | - |
| PBA110 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| PBA120 | B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| PBA130 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | - | - | - | - | - |
| PBA140 | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti | - | - | - | - | - |
| PBA141 | B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - | - |
| PBA150 | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | 12.060.921 | 33.237.717 | - | (3.798.010) | 41.500.629 |
| PBA151 | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto | 4.582.401 | 11.752.206 | - | 3.332.787 | 13.001.821 |
| PBA160 | B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | - | 738.043 | - | - | 738.043 |
| PBA170 | B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 7.094.596 | 20.747.468 | - | 465.223 | 27.376.842 |
| PBA180 | B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca | 383.924 | - | - | - | 383.924 |
| PBA190 | B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | - | - | - | - | - |
| PBA200 | B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | - | 5.078.536 | - | - | 5.078.536 |
| PBA210 | B.V.1) Fondi integrativi pensione | - | - | - | - | - |
| PBA230 | B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | - | 2.499.723 | - | - | 2.499.723 |
| PBA240 | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | - | 1.525.842 | - | - | 1.525.842 |
| PBA250 | B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai | - | 316.824 | - | - | 316.824 |
| PBA260 | B.V.3) Altri fondi per oneri e spese: | - | 674.871 | - | - | 674.871 |
| | Fondo oneri rinnovi contrattuali del personale universitario A202040213 | - | - | - | - | - |
| | Fondo per oneri da liquidare A202010101 | - | - | - | - | - |
| | Fondo equo indennizzo A202010102 | - | - | - | - | - |
| | Fondo oneri diffenti per attività libero professionale A202010103 | - | 56.636 | - | - | 56.636 |
| | Fondo oneri personale in quiescenza A202040101 | - | - | - | - | - |
| | Altri fondi A202040215 | - | 89.128 | - | - | 89.128 |
| | Fondo accantonamento manutenzioni idiche A202040217 | - | 529.106 | - | - | 529.106 |
| PBA270 | B.V.4) Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 Dleg. 50/2016 | - | 61.276 | - | - | 61.276 |
| PBZ999 | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 12.060.921 | 46.272.168 | - | (3.798.010) | 54.535.080 |

Tab. 37/a – Dettaglio movimentazioni quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato

Il dettaglio di tale tabella viene esposto quale allegato alla presente nota integrativa

Tab. 37/b – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

Il dettaglio di tale tabella viene esposto quale allegato alla presente nota integrativa

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

Il dettaglio di tale tabella viene esposto quale allegato alla presente nota integrativa

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE | | ASSEGNAZIONE INIZIALE | | UTILIZZI / COSTI | | | | | FONDO AL 31/12/2022 | |
|------------------------------|--|-----------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------------|---|
| Area | Descrizione Progetto | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | | Esercizio 2019 e preced. | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | Esercizio 2022 | | |
| 01 | Studi sperimentali / sperimentazioni cliniche | 2018 e Prec. | - | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - | 383.923,64 | |
| | | 2019 | - | B.2) Acquisti di Servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | | | B.3) Acquisti di Servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | 2020 | - | - | B.5-8) Costi del Personale | - | - | - | | - |
| | | | | | Altri costi/utlilizi | - | - | - | | - |
| | | 2021 | - | 383.923,64 | Immobilizzazioni | - | - | - | | - |
| | | | | | L.R. n.48 art. 8 del 28/12/2018 | - | - | - | | - |
| | | .2022 | - | - | Rettifiche dei finanziamenti | - | - | - | | - |
| | | | | | AREUS | - | - | - | | - |
| | | Totale | | | 383.923,64 | Totale | - | - | | - |
| TOTALE | | | 383.923,64 | TOTALE | - | - | - | 383.923,64 | | |

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

| tab. 40 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------|--|----------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------------|---|
| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | Tipologia | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2022 | |
| | Esercizio | Importo contributo | | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio X-3 e preced. | Esercizio X-2 | Esercizio X-1 | Esercizio 2022 | | |
| PBA190 - Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | <indicare esercizio di assegnazione> | | B.1) Acquisti di beni | | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | | |
| | | | Totale | - | - | - | - | | - |
| | | | TOTALE | - | - | - | - | | - |

| Fondo | Criteri di determinazione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
|--|--|--|
| Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | ARES non ha effettuato alcun accantonamento al fondo | |
| Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | ARES non ha effettuato alcun accantonamento al fondo | |
| Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | ARES non ha effettuato alcun accantonamento al fondo | |
| Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | ARES non ha effettuato alcun accantonamento al fondo | |
| Fondo rischi per franchigia assicurativa | ARES non ha effettuato alcun accantonamento al fondo | |
| Fondo per interessi moratori | ARES non ha effettuato alcun accantonamento al fondo | |

| | | |
|--|--|--|
| Altri Fondi per Rischi – PBA060 | Il Fondo è stato alimentato su richiesta della RAS con l'accantonamento delle risorse assegnate per il Payback sull'acquisto di dispositivi medici per gli anni 2015-2018 rapportato al 48% del fatturato, correlato al ricavo rilevato alla voce AA0921 per € 7.955.914,30 | |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato – PBA151 | Il Fondo riporta un saldo iniziale di € 4.582.401,25 relativo alle quote inutilizzate trasferite da ATS Sardegna, decrementato degli utilizzi e incrementato con le assegnazioni dell'anno 2022. Il valore al 31/12 è pari a € 13.001.820,95 | |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato – PBA160 | Il Fondo al 31.12.2022 risulta pari a € 738.042,71 per assegnazioni di contributi nell'anno non utilizzati | |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) – PBA170 | In applicazione del D.Lgs. 118/2011 ss.mm.ii. e della casistica applicativa il Fondo contiene le quote di contributi regionali destinate all'attuazione di specifiche finalità e inutilizzate nell'esercizio, al fine di consentire la correlazione tra costi e ricavi dell'esercizio e l'utilizzo nell'esercizio successivo. Il monitoraggio dei costi è garantito dall'assegnazione di un codice di progetto e dalla sua alimentazione. Il saldo iniziale pari a € 7.094.596,48 è relativo alle quote inutilizzate trasferite da ATS Sardegna, incrementato dagli accantonamenti dell'anno per € 20.747.468,33 e decrementato degli utilizzi per € 465.223,20. Il Fondo al 31.12.2022 risulta pari a € 27.376.841,61 | |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca – PBA180 | Il saldo iniziale pari a € 383.923,64 è relativo alle quote inutilizzate trasferite da ATS Sardegna per quote di sperimentazioni cliniche maturate e non utilizzate. Non si rilevano utilizzi nell'anno 2022 | |
| Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente – PBA230 | Con Note Prot. n. 10016 del 07/04/2023 e n. 10611 del 17/04/2023 “Indicazioni per la compilazione del CE IV trimestre 2022 – Accantonamenti per i rinnovi contrattuali”, la RAS ha fornito indicazioni per la rilevazione degli accantonamenti degli oneri per la contrattazione collettiva nazionale del personale dipendente della dirigenza e del comparto. Ares ha provveduto pertanto a rilevare | |

| | | |
|--|--|--|
| | accantonamenti per un ammontare complessivo al 31.12.2022 pari ad € 2.499.722,98. | |
| Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA - PBA240 | Si richiamano le citate note RAS nn. 10016 e 10611 del 2023 che hanno fornito disposizioni in ordine all'accantonamento per i rinnovi delle convenzioni dei MMG, PLS e altri convenzionati per l'anno 2022. Il fondo al 31.12.2022 costituito da ARES ammonta ad € 1.525.842,15 | |
| Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI - PBA250 | Si richiamano le citate note RAS nn. 10016 e 10611 del 2023 che hanno fornito disposizioni in ordine all'accantonamento per i rinnovi delle convenzioni dei medici SUMAI per l'anno 2022 rilevate da ARES per un importo di € 316.824,32 | |
| Altri fondi per oneri e spese - PBA260: | Valore complessivo del fondo al 31/12/2022 € 687.871,01 | |
| Fondo oneri rinnovi contrattuali del personale universitario | Nel 2022 non risultano accantonamenti e utilizzi. | |
| Fondo oneri differiti per attività libero professionale | Il fondo accoglie l'accantonamento della quota di perequazione del personale dirigenziale e della quota prevista dall'art. 2 lett. e) del D.L. 158/212 (Balduzzi). Nel 2022 è stato rilevato un accantonamento pari ad € 10.725,18 per competenze maturate da personale di supporto indiretto non liquidate nel corso dell'anno, € 24.415,83 a titolo di fondo di perequazione e € 22.502,15 a titolo di fondo c.d. Balduzzi. La determinazione degli importi rinvia dagli atti adottati nel corso dell'anno dalla SC Affari Generali, Comunicazione e Legali della Asl 1 di Sassari. Il valore complessivo del fondo al 31.12.2022 risulta pari ad € 56.636,42 | |
| Fondo accantonamento oneri personale in quiescenza | Non si rilevano accantonamenti. | |
| Fondo per oneri da liquidare | Non si rilevano accantonamenti. | |
| Fondo accantonamento manutenzioni cicliche | Il fondo è costituito in ottemperanza alle disposizioni del Decreto Assessoriale n. 4 del 14/01/2015 del competente Assessorato della RAS relativo al PAC Area Immobilizzazioni - allegato b) 4 "La capitalizzazione delle manutenzioni" secondo il quale a fine esercizio deve essere effettuata la stima dei costi di manutenzione che si prevede di effettuare negli esercizi successivi al fine di programmarne gli | |

| | | |
|---|--|--|
| | effetti finanziari. Al 31.12.2022 sulla base della comunicazione prot. n. 1106 del 19/04/2024 della SC Tecnica, Manutentiva, Logistica e Magazzini è stato rilevato un accantonamento di € 529.106,40 | |
| Altri fondi – PBA270 | In tale fondo ARES, sulla base della comunicazione fornita dalla SC Medicina Convenzionata ha rilevato l'accantonamento delle quote di ponderazione qualitativa delle quote capitarie, composto dagli assegni individuali di anzianità dei medici cessati, da ripartire tra i MMG e i PLS in attività al 31/12/2022 nella misura di € 89.128,19 | |
| Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016 – PBA270 | In tale fondo è stato rilevato l'accantonamento degli incentivi per funzioni tecniche di competenza della Centrale Regionale di Committenza maturati sul servizio di portierato nella misura di € 43.152,13 come da Deliberazione del Direttore Generale della Asl 1 di Sassari n. 592/2022. Altresì, è stato accantonato l'importo di € 18.123,89 per incentivi maturati sul servizio di portierato autorizzato con Deliberazione n. 471/2022, come da richiesta della SC Contratti, Appalti, Acquisti e Magazzini Economici prot. n. NP/2024/1111 del 19/04/2024. La consistenza finale del fondo risulta pari ad € 61.276,02 | |

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati? | NO | | |
| FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili? | NO | | |
| FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative? | NO | | |
| FR04 – Altro. Esistono altre informazioni | NO | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| 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)? | | | |
|--|--|--|--|

Trattamento di fine rapporto

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

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

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | Consistenz a iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| PCA000 | C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI | - | 800.000 | - | 800.000 |
| PCA010 | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI | - | - | - | - |
| PCZ999 | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | - | 800.000 | - | 800.000 |

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

| Fondo | Criteri di determinazione |
|---|---|
| Fondo per premi operosità medici SUMAI | L'importo complessivo maturato nell'esercizio 2022 dai medici specialisti per premi operosità è stato determinato dalla SC Medicina Convenzionata di ARES con nota prot. n. NP/2023/1502 dell'11/07/2023 e rilevato da ARES per l'importo di € 800.000,00 |
| Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | Non vi sono accantonamenti al fondo |

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | |

Debiti

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Tab.42 - Consistenza e movimentazione dei debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | di cui per fatture da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le |
|----------------|--|--------------------------|-------------|---------------|--------------------------------|---|
| | | Valore iniziale | Incrementi | | | |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | - | - | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | 7.479 | 1.762 | 5.717 | - |
| PDA020 | D.II.1) Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| PDA030 | D.II.2) Debiti v/ Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - |
| PDA040 | D.II.3) Acconto quota FSR v/ Stato | - | - | - | - | - |
| PDA050 | D.II.4) Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | - | - | - | - | - |
| PDA060 | D.II.5) Altri debiti v/ Stato | - | 7.479 | 1.762 | 5.717 | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | 302.053.086 | 302.030.876 | 22.210 | - |
| PDA080 | D.III.1) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | - | - | - | - | - |
| PDA081 | D.III.2) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | 15.866 | - | 15.866 | - |
| PDA090 | D.III.3) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | 285.571.845 | 285.571.845 | - | - |
| PDA100 | D.III.4) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | 16.005.539 | 16.005.539 | - | - |
| PDA101 | D.III.5) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | 453.491 | 453.491 | - | - |
| PDA110 | D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - |
| PDA111 | D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| PDA112 | D.III.8) Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| PDA120 | D.III.9) Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma - GSA | - | - | - | - | - |
| PDA121 | D.III.10) Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma | - | 6.344 | - | 6.344 | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNE | - | 383.499 | 263.088 | 120.411 | 35.458 |
| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | 3.962.869 | 325.252 | 3.637.616 | 1.098.889 |
| PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - | - | - |
| PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento | - | - | - | - | - |
| PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento | - | - | - | - | - |
| PDA190 | D.V.1.d) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in | - | - | - | - | - |
| PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in | - | - | - | - | - |
| PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | - | 3.962.869 | 325.252 | 3.637.616 | 1.098.889 |
| PDA211 | D.V.1.g) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni STP | - | - | - | - | - |
| PDA212 | D.V.1.h) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| PDA213 | D.V.1.i) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| PDA220 | D.V.2) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | - | 23.612 | 10.561 | 13.051 | 13.051 |
| PDA231 | D.V.3.a) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti e patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - |
| PDA232 | D.V.3.b) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti e patrimonio netto - incremento fondo di dotazione | - | - | - | - | - |
| PDA233 | D.V.3.c) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti e patrimonio netto - ripiano perdite | - | - | - | - | - |
| PDA234 | D.V.3.d) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| PDA235 | D.V.3.e) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti e patrimonio netto - altro | - | - | - | - | - |
| PDA140 | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | 3.986.480 | 335.813 | 3.650.667 | 1.111.939 |
| PDA240 | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | - | 11.444 | 70 | 11.374 | - |
| PDA250 | D.VI.1) Debiti v/ enti regionali | - | 11.444 | 70 | 11.374 | - |
| PDA260 | D.VI.2) Debiti v/ sperimentazioni gestionali | - | - | - | - | - |
| PDA270 | D.VI.3) Debiti v/ altre partecipate | - | - | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI | - | 25.577.293 | 14.859.190 | 10.718.103 | 11.552.820 |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni | - | 1.983.504 | 1.503.554 | 479.950 | 5.783.604 |
| PDA291 | D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni | - | 1.983.504 | 1.503.554 | 479.950 | 14.388 |
| PDA292 | D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | - | 23.593.789 | 13.355.636 | 10.238.153 | 5.769.216 |
| PDA301 | D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori | - | 23.593.789 | 13.317.796 | 10.275.993 | 5.769.216 |
| PDA302 | D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori) | 0 | - | 37.841 | (37.841) | - |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - | - | - |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI | - | 41.169.175 | 36.337.787 | 4.831.388 | - |
| IRAP | | - | 9.178.101 | 7.906.358 | 1.271.743 | - |
| IVA | | - | 99.598 | 95.966 | 3.632 | - |
| Erario | | - | 28.479 | 24.023 | 4.456 | - |
| Ritenute IRPEF | | - | 30.771.490 | 27.356.068 | 3.415.422 | - |
| altri tributar | | - | 1.091.508 | 955.373 | 136.135 | - |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E | - | 50.738.652 | 41.628.578 | 9.110.075 | - |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI | - | 209.780.026 | 195.358.196 | 14.421.830 | - |
| PDA350 | D.XI.1) Debiti v/ altri finanziatori | - | - | - | - | - |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/ dipendenti | - | 167.545.581 | 154.830.440 | 12.715.140 | - |
| PDA370 | D.XI.3) Debiti v/ gestioni liquidatorie | - | 140.406 | - | 140.406 | - |
| PDA380 | D.XI.4) Altri debiti diversi | - | 42.094.039 | 40.527.755 | 1.566.284 | 98.825 |
| | Debiti vs soggetti pubblici | - | 1.179.975 | 993.892 | 186.083 | 98.825 |
| | Debiti vs assistiti | - | 1.427.820 | 1.367.747 | 60.073 | - |
| | Debiti v/ personale convenzionato | - | 36.557.591 | 35.593.412 | 964.179 | - |
| | Debiti v/ personale non dipendente | - | 108.771 | 11.752 | 97.019 | - |
| | Debiti v/ organi direttivi | - | 38.064 | 32.555 | 5.509 | - |
| | Debiti per trattenute al personale | - | 2.781.818 | 2.528.397 | 253.421 | - |

La voce “Debiti verso Regione per finanziamenti” accoglie il rimborso spettante alla Regione Autonoma della Sardegna – Assessorato Regionale dell’Igiene e Sanità e dell’Assistenza Sociale per il finanziamento per l’Emergenza Ucraina assegnato con Determinazione n. 1347 del 15/11/2023.

La voce “Debiti verso Fornitori” accoglie esclusivamente i debiti correlati alle fatture passive e/o documenti di debito rilevati dalla Asl 1 di Sassari, tenuto conto che relativamente alle fatture

rilevate da ARES per la gestione dei contratti per conto delle Aziende e ribaltati al 31/12/2022, la titolarità del debito è rimasta in capo alla stessa, unitamente alle disponibilità liquide.

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Tab.43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | | |
|----------------|---|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| | | Anno 2018 e precedenti | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Totale |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | - | - | - | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | - | - | - | 5.717 | 5.717 |
| PDA020 | D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA030 | D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA040 | D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - | - | - | - |
| PDA050 | D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| PDA060 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | - | - | - | - | 5.717 | 5.717 |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - | 22.210 | 22.210 |
| PDA080 | D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | - | - | - | - | - | - |
| PDA081 | D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | 15.866 | 15.866 |
| PDA090 | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA100 | D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA101 | D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA110 | D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - | - |
| PDA111 | D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - | - |
| PDA112 | D.III.8) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - | - |
| PDA120 | D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA | - | - | - | - | - | - |
| PDA121 | D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | 6.344 | 6.344 |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNE: | - | - | - | - | 120.411 | 120.411 |
| PDA140 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | - | 3.637.616 | 3.637.616 |
| PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - | - | - | - |
| PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo | - | - | - | - | - | - |
| PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo | - | - | - | - | - | - |
| PDA190 | D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | - | - | - | - | - |
| PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - | - |
| PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | - | - | - | - | 3.637.616 | 3.637.616 |
| PDA211 | D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni STP | - | - | - | - | - | - |
| PDA212 | D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - | - |
| PDA213 | D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - | - |
| PDA220 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | - | - | - | - | 13.051 | 13.051 |
| PDA231 | D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - | - |
| PDA232 | D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - incremento fondo di dotazione | - | - | - | - | - | - |
| PDA233 | D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - | - | - | - | - | - | - |
| PDA234 | D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - | - |
| PDA235 | D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - altro | - | - | - | - | - | - |
| PDA240 | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | - | 3.650.667 | 3.650.667 |
| PDA240 | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA | - | - | - | - | 11.374 | 11.374 |
| PDA250 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | - | - | - | - | 11.374 | 11.374 |
| PDA260 | D.VI.2) Debiti v/ sperimentazioni gestionali | - | - | - | - | - | - |
| PDA270 | D.VI.3) Debiti v/ altre partecipate | - | - | - | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | - | - | - | - | 10.718.103 | 10.718.103 |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | 479.950 | 479.950 |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | - | - | - | - | 10.238.153 | 10.238.153 |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - | - | - | - |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI | - | - | - | - | 4.831.388 | 4.831.388 |
| | IRAP | - | - | - | - | - | - |
| | IRES | - | - | - | - | 136.135 | |
| | Erario c/IVA | - | - | - | - | 4.414.870 | |
| | Ritenute IRPEF | - | - | - | - | 280.384 | |
| | altri debiti tributari | - | - | - | - | - | - |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA | - | - | - | - | 9.110.075 | |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI | - | - | - | - | 14.421.830 | |
| PDA350 | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - | - | - |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | - | - | - | - | 12.715.140 | 12.715.140 |
| PDA370 | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | 140.406 | 140.406 |
| PDA380 | D.XI.4) Altri debiti diversi | - | - | - | - | 1.566.284 | 1.566.284 |

Tenuto conto che l'Azienda è stata costituita a far data dal 01/01/2022 non è rilevabile alcuna stratificazione dei debiti.

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Tab.44 - Dettaglio dei debiti per scadenza

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | 5.717 | - | - |
| PDA020 | D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - |
| PDA030 | D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - |
| PDA040 | D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - |
| PDA050 | D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | - | - | - |
| PDA060 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | 5.717 | - | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 22.210 | - | - |
| PDA080 | D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | - | - | - |
| PDA081 | D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | 15.866 | - | - |
| PDA090 | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - |
| PDA100 | D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - |
| PDA101 | D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - |
| PDA110 | D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | - | - |
| PDA111 | D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - |
| PDA112 | D.III.8) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - |
| PDA120 | D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA | - | - | - |
| PDA121 | D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 6.344 | - | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 120.411 | - | - |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 3.637.616 | - | - |
| PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - |
| PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo | - | - | - |
| PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo | - | - | - |
| PDA190 | D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | - | - |
| PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - |
| PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 3.637.616 | - | - |
| PDA211 | D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni STP | - | - | - |
| PDA212 | D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - |
| PDA213 | D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi L. 210/92 | - | - | - |
| PDA220 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 13.051 | - | - |
| PDA231 | D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - |
| PDA232 | D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo di dotazione | - | - | - |
| PDA233 | D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - | - | - | - |
| PDA234 | D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - |
| PDA235 | D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | - | - |
| PDA140 | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 3.650.667 | - | - |
| PDA240 | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA | 11.374 | - | - |
| PDA250 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | 11.374 | - | - |
| PDA260 | D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - |
| PDA270 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 10.718.103 | - | - |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 479.950 | - | - |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 10.238.153 | - | - |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI | 4.831.388 | - | - |
| | IRAP | - | - | - |
| | IRES | 136.135 | - | - |
| | EraGo c/IVA | 4.414.870 | - | - |
| | Ritenute IRPEF | 280.384 | - | - |
| | altri debiti tributari | - | - | - |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA | 9.110.075 | - | - |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI | 14.421.830 | - | - |
| PDA350 | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori | - | - | - |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 12.715.140 | - | - |
| PDA370 | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie | 140.406 | - | - |
| PDA380 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.566.284 | - | - |

Tab. 45 – Dettaglio mutui

Tab.45 - Dettaglio mutui

| DESTAGLIO MUTUI | Destinazione | Soggetto erogatore | Riferimenti delibera di | Importo iniziale | Scadenza | Debito residuo | Tasso di interesse | Garanzie reali |
|-----------------|--------------|--------------------|-------------------------|------------------|----------|----------------|--------------------|----------------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| TOTALE MUTUI | | | | | | | | |

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

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

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | PDA190 | PDA200 | PDA210 |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
| ASL 1 | - | - | - |
| ASL 2 | - | - | 51.392 |
| ASL 3 | - | - | - |
| ASL 4 | - | - | - |
| ASL 5 | - | - | - |
| ASL 6 | - | - | 7.715 |
| ASL 7 | - | - | - |
| ASL 8 | - | - | 21 |
| AOUSS | - | - | 2.003.507 |
| AOUCA | - | - | 30.499 |
| AREUS | - | - | 377.169 |
| ARES | - | - | 847.457 |
| ARNAS | - | - | 319.857 |
| Totale | - | - | 3.637.616 |

Si richiama la Nota RAS n. 1386 del 18/01/2024 avente ad oggetto “Ulteriori istruzioni per la chiusura dei bilanci d’esercizio 2022”, precisando che alla data del 31.12.2022 si è provveduto a riconciliare le partite creditorie e debitorie con le altre Aziende del Servizio Sanitario Regionale.

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

Ratei e risconti passivi

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

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

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|---------|----------------------|
| | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE | - | - |
| BA1170 | B.2.A.12.3) Acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico (extraregione) non soggette a compensazione | - | - |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sodosanitarie da privato | - | - |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | - | - |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | - | - |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | - | - |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | - | - |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | - | - |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | - | - |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | - | - |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici | - | - |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | - | - |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | - | - |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | - | - |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari programmate | - | - |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | - | - |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | - | - |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | - | - |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | - | - |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | - | - |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | - | - |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio | - | - |

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Tab.48 - Risconti passivi - Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|-----------|----------------------|
| | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE | 2.457.858 | - |
| AA0430 | A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a | 518.251 | - |
| AA0930 | A.5.E.2) Altri concorsi recuperi e rimborsi da privati | - | - |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 196.778 | - |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | - | - |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 1.742.828 | - |
| EA0040 | Proventi da donazioni e liberalità diverse | - | - |
| EA0060 | Altre sopravvenienze attive | - | - |

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

Conti d'ordine

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Tab.49 - Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

| CODICE MOD. SP | CONTI D'ORDINE | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|---|-----------------|------------|------------|---------------|
| PFA000 | G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | - | - | - | - |
| PFA010 | G.II) DEPOSITI CAUZIONALI | - | - | - | - |
| PFA020 | G.III) BENI IN COMODATO | - | - | - | - |
| PFA021 | G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE | - | - | - | - |
| PFA030 | G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE | - | - | - | - |
| | <i>Canoni di leasing a scadere</i> | - | - | - | - |
| | <i>Depositi cauzionali</i> | - | - | - | - |
| | <i>Beni di terzi presso l'Azienda</i> | - | - | - | - |
| | <i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i> | - | - | - | - |
| | <i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i> | - | - | - | - |
| | <i>Beni in contenzioso</i> | - | - | - | - |
| | <i>Altri impegni assunti</i> | - | - | - | - |

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

Contributi in conto esercizio

Nella suddetta tabella si fornisce evidenza delle principali voci che compongono l'assegnazione definitiva attribuita dalla RAS con DGR 23/21 del 06/07/2023, per la quota del F.S. regionale indistinto pari ad € 556.748.689,20

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

Tab.50 - Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|----------------|--|-----------------|-----------|------------|------|
| AA0030 | A.1.A.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 552.751.043 | 3.997.647 | - | - |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | 530.559.103 | - | - | - |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 22.191.939 | - | - | - |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | - | 3.982.647 | - | - |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | - | 15.000 | - | - |
| AA0036 | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | - | - | - | - |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | - | 11.941.835 | - |

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

Tab. 51 - Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Importo accantonato | Codice Conto |
|----------------|--|---------------------------------|------------|---|-------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| AA0020 | A.1.A) DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE | | | | 564.175.230,97 | 551.684.981,94 | 12.490.249,02 | |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | | | | 556.748.689,20 | 544.996.482,89 | 11.752.206,31 | |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Attribuzione alle aziende sanitarie regionali delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2022 | 530.559.103,31 | 530.559.103,31 | - | |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | | | | 22.191.939,19 | 10.439.732,88 | 11.752.206,31 | |
| | | 1461 | 07/12/2022 | DL n. 228 del 30/12/2021, art. 1 quater, comma 2 - Contributi per incremento importi per il reclutamento di professionisti sanitari e assistenti sociali di cui all' art. 33 commi 1 e 3 del DL 73/2021 (tab. A e C) (in aggiunta ai finanz dell'art. 33 DL 73/2021 insenti nelle finalizzate del fondo) impegno totale det. n 1461 del 07/12/2022 di euro 1.036.002 | 43.805,16 | - | 43.805,16 | |
| | | 1120 | 19.10.2022 | DL 73/2021 art. 27, comma 5, Esenzioni prestazioni di monitoraggio per pazienti ex COVID-19 2022 | 53.750,93 | 2.903,99 | 50.846,94 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Trasmissione certificati telematicamente ed altro (L. 145/2018 art. 1, cc. 526-528) | 84.554,79 | 84.554,79 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Concorso per l'acquisto di vaccini ricompresi nel NPNV (art. 1, comma 408, Legge 232/2016) | 818.696,59 | 818.696,59 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Concorso al rimborso degli oneri derivanti dai processi di stabilizzazione del personale (art. 1, comma 409, Legge 232/2016) | 486.593,60 | - | 486.593,60 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Rimovo convenzioni Progetto Tessen Sanitaria e, in particolare, per il collegamento telematico in rete dei medici e la ricetta elettronica (L. 190/2014) | 303.710,02 | 303.710,02 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Regolarizzazione dei lavoratori extracomunitari (Legge 102/2009) | 880.318,91 | 880.318,91 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Incremento indennità di esclusività dirigenza medica, veterinaria e sanitaria L. 178/2020 art. 1 c. 407 | 1.434.114,77 | 1.434.114,77 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Indennità di specificità infermieristica L. 178/2020, art. 1, c. 409 | 1.400.207,25 | 999.059,19 | 401.148,06 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Prevenzione, cura e riabilitazione delle patologie connesse alla dipendenza da gioco d'azzardo (art. 1 comma 133 della L. 190/2014) | 220.079,73 | - | 220.079,73 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Incremento dei fondi contrattuali della dirigenza medica e delle professioni sanitarie (art. 1 commi 435 e 435 bis della L. 205/2017) prima della delibera cippes di integrazione | 243.077,88 | - | 243.077,88 | |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Importo accantonato | Codice Conto |
|----------------|---|---------------------------------|------------|---|-------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Fondo per abolizione quota ricetta (L. 160/2019 art. 1, cc. 446 e 447) | 2.251.086,00 | 2.251.086,00 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Indennità tutela malato e promozione salute per professioni sanitarie - OSS L. 178/2020 art. 1, cc. 414 e 415 | 284.413,53 | - | 284.413,53 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Indennità accessoria (dirigenza medica e comparto sanità L. 234/2021 art. 1, c. 294) | 326.594,96 | - | 326.594,96 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Quota per proroga USCA (Art. 1, commi 295 e 296, legge n. 234/2021) | 577.419,29 | 94.773,99 | 482.645,30 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Aggiornamento LEA L. 234/2021 (art. 1, c. 288) | 648.791,47 | 648.791,47 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Pnme misure PanFlu - L. 234/2021 (art. 1, c. 261) | 648.791,47 | - | 648.791,47 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Quota per potenziamento servizi territoriali e ospedalieri di neuropsichiatria (Art. 33, c. 1, D.L. 73/2021), Quota per potenziamento servizi territoriali e ospedalieri di neuropsichiatria - incarichi per psicologi (Art. 33, c.3, D.L. 73/2021) | 130.781,06 | - | 130.781,06 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Quota spesa personale piano territoriale e ospedaliero (artt. 1 e 2 del D.L. 34/2020) | 5.464.866,38 | - | 5.464.866,38 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Liste di attesa L. 234/2021 (art. 1, c. 278) | 2.504.106,29 | 1.640.980,59 | 863.125,70 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Potenziamento della medicina specialistica ambulatoriale extraospedaliera, mesi anni 2021, 2022 e 2023 articolo 6 comma 1 L.R. | 1.280.742,58 | 1.280.742,58 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Potenziamento assistenza territoriale Art. 1 e 274 L. 234/2021 | 487.355,30 | - | 487.355,30 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 25/07/2023 | Finanziamento delle risorse aggiuntive regionali per il personale dipendente del Servizio sanitario regionale articolo 6 comma 18 LR 17/2021 | 1.618.081,23 | - | 1.618.081,23 | |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 06/07/2023 | Attribuzione alle aziende sanitarie regionali delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2022 | 3.982.646,70 | 3.982.646,70 | - | |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 06/07/2023 | Attribuzione alle aziende sanitarie regionali delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2022 | 15.000,00 | 15.000,00 | - | |
| AA0036 | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 06/07/2023 | Attribuzione alle aziende sanitarie regionali delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2022 | - | - | - | |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | | | | 7.426.541,76 | 6.688.499,05 | 738.042,71 | |
| | | 1099 | 17.10.2022 | Remunerazione Aggiuntiva Farmacie Anno 2022 | 741.841,75 | 741.841,75 | - | |
| | | 1510 | 15.12.2022 | Ristoro ulteriori costi Covid | 2.740.101,72 | 2.740.101,72 | - | |
| | | 1510 | 15.12.2022 | Ristoro maggiori costi energetici | 2.740.101,71 | 2.740.101,71 | - | |
| | | 1619 | 23.12.2022 | AS assistenza sanitaria penitenziaria 2022 | 1.169.179,85 | 466.453,87 | 702.725,98 | |
| | | 1183 | 27/10/2023 | DL 73 art. 50 Sicurezza luoghi di lavoro per il reclutamento straordinario di dirigenti medici, tecnici della prevenzione negli ambienti e nei luoghi di lavoro e assistenti sanitari, con contratti a tempo indeterminato per potenziare le attività di prevenzione per la sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro | 35.316,73 | - | 35.316,73 | |
| AA0050 | A.1.B EXTRA FONDO: | | | | 54.886.243,99 | 34.138.775,66 | 20.747.468,33 | |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | | | | 22.449.352,36 | 8.265.494,55 | 14.183.857,81 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 06/07/2023 | Mater Olbia | 8.109.570,53 | 8.109.570,53 | - | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 06/07/2023 | Adeguamento teti di spesa | 2.396.185,90 | - | 2.396.185,90 | |
| | | DGR 23/32 aggior. con DGR 26/23 | 06/07/2023 | Fondo farmaci innovativi | 5.089.377,18 | - | 5.089.377,18 | |
| | | 770 | 02.08.2022 | Risorse per contributo Latte materno | 8.323,53 | - | 8.323,53 | |
| | | 874 | 07.09.2022 | Proroghe incarichi gestione emergenza COVID | 1.876.374,17 | - | 1.876.374,17 | |
| | | 924 | 16.09.2022 | Impegno FR proroga USCA | 1.206.325,00 | - | 1.206.325,00 | |
| | | 1018 | 30.09.2022 | Imp. amianto ASL cuoro 400 mila | 86.904,53 | - | 86.904,53 | |
| | | 1061 | 07.10.2022 | Imp. ASL potenziamento SPRESAL | 413.280,00 | - | 413.280,00 | |
| | | 1151 | 28.10.2022 | IMPEGNO FONDO ALZHEIMER 2022 | 11.291,10 | - | 11.291,10 | |
| | | 1180 | 07.11.2022 | PRP 2020-2025 - PL 13 screening coloretale | 183.825,00 | - | 183.825,00 | |
| | | 1181 | 07.11.2022 | PRP 2020-2025 PL 13 screening mammografico | 104.246,00 | - | 104.246,00 | |
| | | 1182 | 07.11.2022 | PRP 2020-2025 PL 13 screening cervicale | 162.135,00 | - | 162.135,00 | |
| | | 1193 | 09.11.2022 | Prevenzione Edil. ed Agr. PP7 | 54.821,34 | - | 54.821,34 | |
| | | 1195 | 09.11.2022 | Piano mirato prevenzione PP6 | 36.795,75 | - | 36.795,75 | |
| | | 1199 | 09.11.2022 | Contributo 2022 Latte materno | 20.289,67 | - | 20.289,67 | |
| | | 1280 | 23.11.2022 | Programma Predefinito PP8 | 35.228,90 | - | 35.228,90 | |
| | | 1281 | 23.11.2022 | Programma Predefinito PP5 | 22.043,89 | - | 22.043,89 | |
| | | 1297 | 23.11.2022 | PRP 2020-2025 PP 10 Contrasto AMR | 14.940,00 | - | 14.940,00 | |
| | | 1298 | 23.11.2022 | PRP 2025-PP1 Scuole che promuovono salute | 16.162,00 | - | 16.162,00 | |
| | | 1299 | 23.11.2022 | PRP 2020-2025 PP 2 Comunità attive | 48.148,00 | - | 48.148,00 | |
| | | 1300 | 23.11.2022 | PRP 2020-2025 PP 3 Luoghi lav. prom. salute | 6.018,00 | - | 6.018,00 | |
| | | 1301 | 23.11.2022 | PRP 2020-2025 PL 13 az. trasversali screening | 8.027,00 | - | 8.027,00 | |
| | | 1322 | 24.11.2022 | Pasti senza glutine mense scolastiche 2022 | 1.878,68 | - | 1.878,68 | |
| | | 1326 | 25.11.2022 | PRP 2020-2025 Coordinamento locale | 40.000,00 | - | 40.000,00 | |
| | | 1327 | 25.11.2022 | det imp ASL sentinelle BT 2022 | 5.309,67 | 5.309,67 | - | |
| | | 1353 | 28.11.2022 | Programma Predefinito PP9 | 107.811,80 | - | 107.811,80 | |
| | | 1386 | 30.11.2022 | Smaltimento liste d'attesa /2022 | 560.000,00 | 136.023,93 | 423.976,07 | |
| | | 1403 | 01.12.2022 | Contributi iscrizione volontaria SSR | 14.590,42 | - | 14.590,42 | |
| | | 1448 | 07.12.2022 | Test genomici 50% anno 2022 | 9.495,74 | - | 9.495,74 | |
| | | 1465 | 07.12.2022 | Det. impegno PRP - MO-01 | 8.660,00 | - | 8.660,00 | |
| | | 1466 | 07.12.2022 | Det. impegno PRP - PP09 - MO6 | 4.156,80 | - | 4.156,80 | |
| | | 1469 | 12.12.2022 | Fondo per disturbi della nutrizione 2022-2023/2022 | 77.432,06 | - | 77.432,06 | |
| | | 1620 | 23.12.2022 | Potenziamento medicina ambulatoriale 2022 | 1.536.504,70 | - | 1.536.504,70 | |
| | | 1654 | 28.12.2022 | Programma di screening HCV | 173.200,00 | - | 173.200,00 | |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Importo accantonato | Codice Conto |
|----------------|--|----------------------|-------------|--|-------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | | | | | | | |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | | | | 11.941.834,50 | 8.313.222,94 | 3.628.611,55 | |
| | | 394 | 04.05.2022 | FR 2022 AIR MMG e PLS | 5.586.000,32 | 4.269.881,39 | 1.316.118,93 | |
| | | 475 | 20.05.2022 | FR medicina extraospedaliera | 867.787,13 | 867.787,13 | 0,00 | |
| | | 643 | 06.07.2022 | Rendiconto ricoveri fuori regione ASL 1 201 | 988.498,82 | 988.498,82 | - | |
| | | 664 | 13.07.2022 | Finanziamento acquisto FGM | 2.006.263,73 | 1.929.348,43 | 76.915,30 | |
| | | 767 | 02.08.2022 | Integrazioni FR Sanità penitenziaria 2022 | 577.669,90 | 205.641,02 | 372.028,88 | |
| | | 769 | 02.08.2022 | Fornitura assistenza integrativa extra-LEA | 94.818,89 | - | 94.818,89 | |
| | | 786 | 03.08.2022 | prest. agg. extra-LEA malattia rara 2022 | 18.963,78 | - | 18.963,78 | |
| | | 801 | 08.08.2022 | Prestazioni PMA Fondi 2022 | 56.891,33 | 46.333,67 | 10.557,66 | |
| | | 1128 | 23.10.2022 | Indennità Residenza Farmacie Rurali Anno 2021 | 12.940,60 | - | 12.940,60 | |
| | | 1321 | 24.11.2022 | Sistemi integrati per diabetici 2022-2024/2022 | 1.732.000,00 | 5.732,48 | 1.726.267,52 | |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | | | 9.739.796,29 | 7.348.972,18 | 2.390.824,11 | |
| | | 371 | 01.06.2022 | PERSONALE TRANSITATO FONDAZIONE SGB PLOAGHE | 3.286.092,61 | 3.286.092,61 | - | |
| | | 449 | 18.05.2022 | Finanziamento vigilanza guardie mediche 2022 | 3.207.763,08 | 3.207.763,08 | - | |
| | | 804 | 08.08.2022 | FR 2022 prestazioni protonterapia | 37.927,55 | - | 37.927,55 | |
| | | 883 | 10.10.2022 | POTENZIAMENTO PUA-UVT 2022-24/2022 | 100.337,47 | - | 100.337,47 | |
| | | 971 | 23.09.2022 | FR incrementi contrattuali RSA e RIA | 346.400,00 | 69.801,15 | 276.598,85 | |
| | | 1070 | 09.11.2022 | PERSONALE TRANSITATO FONDAZIONE SGB PLOAGHE | 2.620.396,76 | 736.034,78 | 1.884.361,98 | |
| | | 1198 | 24.11.2022 | SUSSIDI PARTICOLARI CATEGORIE LR 8/99 | 28.042,20 | - | 28.042,20 | |
| | | 1233 | 14.11.2022 | Det. impegno ASL randagismo 2022 | 51.251,71 | - | 51.251,71 | |
| | | 3836 | 11.08.2022 | CANTIERI COMUN. 2022 LR 17/2021 ART 11 C. 1-7 | 13.558,33 | 1.253,98 | 12.304,35 | |
| | | 5888 | 01/12//2022 | CANTIERI COMUN. 2022 LR 17/2021 ART 11 C. 1-7 Impegno 50% | 48.026,58 | 48.026,58 | - | |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | | | | | | | |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | | | | | | | |
| AA0141 | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (Extra Fondo) | | | | 8.777,77 | 8.777,77 | - | |
| | | 1460 | 07.12.2022 | Rimb. MinSal STP Ant. 2022 | 8.777,77 | 8.777,77 | - | |
| | | 1261 | 18.11.2022 | Quota fondo GAP anno 2022 Risorse interamente da accantonare nel 2022 alla voce BA2790 in quanto condizionate all'utilizzo del 100% delle quote del 2019 (biennio 2018-2019) e del 30% di quelle del 2021 (biennio 2020-2021) da rielaborare al MinSal entro il 30/09/2023 a cura DM 2 novembre 2021 PNRR, Missione M6, Componente C2, Investimento 2.2 "Sviluppo delle competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario" Sub investimento 2.2.a "Sub mission 2.2.1. Borse aggiuntive in formazione di DM 22 settembre 2022 PNRR M6 C2 Inv. 2.2 Finanz borse MG/2022 - le quote non utilizzate entro l'esercizio devono essere accantonate alla voce BA2790 | | | | |
| | | 1421 | 20.12.2021 | | | | | |
| | | 1666 | 29.12.2022 | | | | | |
| AA0150 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | | | | 5.945.474,13 | 5.694.325,63 | 251.148,50 | |
| | | 1054 | 04/10/2023 | Ordinanza Prot. Civ. 881/2022 art. 5, co 4 - Rimborsi Accoglienza, soccorso e assistenza alla popolazione ucraina in conseguenza degli accadimenti in atto nel territorio dell'Ucraina - Le risorse non utilizzate nell'esercizio devono essere accantonate alla voce BA2790 | 107.103,60 | - | 107.103,60 | |
| | | 1373 | 29.11.2022 | Rimborsi farmacie per test antigenici rapidi | 144.044,90 | - | 144.044,90 | |
| | | 1250 | 08/11/2023 | Riparto di cui al decreto legge 34 del 30/03/2023 art. 8; assegnazione contributi statali pari al 52% dell'importo del Fondo statale per il PROGETTO INCLUSIS 2021 - AMBITO PLUS SASSARI - PRESTAZIONI ESEGUITE NELL'ANNO 2022 DAGLI OPERATORI CHE HANNO CURATO LA FASE DI ACCESSO E | 5.686.838,49 | 5.686.838,49 | - | |
| | | DA Comune di Sassari | | | 7.487,14 | 7.487,14 | - | |
| AA0160 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | | | | 473.083,36 | 180.057,00 | 293.026,36 | |
| | | 802 | 08.08.2022 | Legge 210/92 anno 2022 | 471.493,74 | 178.467,38 | 293.026,36 | |
| | | 828 | 15.09.2022 | STRUMENTI DI GUIDA ANNO 2021-L104/92 ART 27 | 1.589,62 | 1.589,62 | - | |
| AA0170 | A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | | | | 4.327.925,59 | 4.327.925,59 | - | |
| | | 506 | 27.05.2022 | PON GOVERNANCE 2014-2020 - REACT EU | 4.327.925,59 | 4.327.925,59 | - | |
| AA0180 | A.1.C) PER RICERCA: | | | | - | - | - | |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | | | | | | | |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | | | | | | |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | | | | | | | |
| AA0220 | A.1.C.4) CONTRIBUTI DA PRIVATI PER RICERCA | | | | | | | |
| AA0230 | A.1.D) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA PRIVATI | | | | | | | |
| | TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO | | | | 619.061.474,96 | 585.823.757,61 | 33.237.717,35 | |

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

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|--|----------------------|---------------------------------|--------------|
| AA0020 | A.1.A) Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale | 564.175.231 | 2.939.324,11 | 0,52% |
| AA0060 | A.1.B.1) Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | 44.130.983 | | 0,00% |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | | | 0,00% |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 10.755.261 | | 0,00% |
| AA0180 | A.1.C) Contributi in c/esercizio per ricerca | | | 0,00% |
| AA0230 | A.1.D) Contributi in c/esercizio da privati | | | 0,00% |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | 3.798.010 | 41.933,65 | 1,10% |
| | Totale | 622.859.485 | 2.981.257,76 | 1,63% |

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| Tab.53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-------|--------|-------|--------------------|
| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | ASL 1 | ASL 2 | ASL 3 | ASL 4 | ASL 5 | ASL 6 | ASL 7 | ASL 8 | AOB | AOUSS | AOUC A | AREUS | TOTALE |
| AA0340 | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 109.585.637 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 109.585.637 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 28.177.690 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 28.177.690 |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 24.195.484 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 24.195.484 |
| AA0361 | A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | 1.724.575 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.724.575 |
| AA0370 | A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0380 | A.4.A.1.5) Prestazioni di File F | 54.247.095 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 54.247.095 |
| AA0390 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | 127.875 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 127.875 |
| AA0400 | A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | 903.068 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 903.068 |
| AA0410 | A.4.A.1.8) Prestazioni termali | 67.405 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 67.405 |
| AA0420 | A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0421 | A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0422 | A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0423 | A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraspedaliera | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0424 | A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0425 | A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0430 | A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 142.444 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 142.444 |
| AA0601 | A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOUI, IRCCS. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0450 | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | 954.887 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 954.887 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 236.995 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 236.995 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 123.085 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 123.085 |
| AA0471 | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0480 | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0490 | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F | 69.087 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 69.087 |
| AA0500 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | 22.384 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 22.384 |
| AA0510 | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | 358.642 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 358.642 |
| AA0520 | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione | 9.411 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9.411 |
| AA0530 | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0541 | A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0542 | A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0550 | A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0560 | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0561 | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extraregione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0600 | A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale (registrato dalle ASL) | 133.909 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 133.909 |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da privato extraregione (mobilità attiva) | 115.206 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 115.206 |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da privato extraregione (mobilità attiva) | 74.951 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 74.951 |
| AA0631 | A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0640 | A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AA0650 | A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | 110.540.523 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 110.540.523 |
| Intercomp any | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | 3.841.894 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3.841.894 |
| AA0570 | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | 1.373 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.373 |
| | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 3.843.267 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3.843.267 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | 113.427.531 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 113.427.531 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | 956.260 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 956.260 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | 114.383.791 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 114.383.791 |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | 954.887 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 954.887 |

I valori di mobilità si cui alla DGR 23/21 del 06/07/2023 nella parte della mobilità attiva e passiva sono stati rivisto la con nota RAS prot. 14450 del 21/05/2024 per la quota infraregionale relativa alla farmaceutica convenzionata variando le voci AA0400 e BA0510.

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

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

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | | | | |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 678.547,61 | | 678.547,61 | |
| AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | | | | |
| AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | | | | |
| AA0720 | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | | | | |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| | TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | 678.547,61 | - | 678.547,61 | |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | | | | |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 472.926,32 | | 472.926,32 | |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | | | | |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | | | | |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 19.635,53 | | 19.635,53 | |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA1200 | TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | 492.561,85 | - | 492.561,85 | |
| | Indennità di esdusività medica per attività di libera professione | 29.262,25 | | 29.262,25 | |
| | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 41.546,97 | | 41.546,97 | |
| | Costi diretti aziendali | 42.837,00 | | 42.837,00 | |
| | Costi generali aziendali | 10.000,75 | | 10.000,75 | |
| | Fondo di perequazione | 24.414,83 | | 24.414,83 | |
| | Cassa Psicologi rimborsata (nivalsa a carico del paziente) | 1.005,74 | | 1.005,74 | |
| | Quota destinata all' incentivazione del personale che collabora in maniera indiretta [art. 12, lett. c) DPCM 17.03.2000] - Quote 2% dell'onorario (al netto della quota corrisposta in corso di anno) | 7.561,80 | | 7.561,80 | |
| | Uteriori quote di compartecipazione al personale per att. Libero professionale non retrocesse nel corso dell'anno | 2.157,64 | | 2.157,64 | |
| | Quota incentivi personale indiretto e interventi di prevenzione (riduz. Liste d'attesa) | 22.502,15 | | 22.502,15 | |
| | TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | 181.289,13 | - | 181.289,13 | |

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

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

| DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI | ASL 1 | ASL 2 | ASL 3 | ASL 4 | ASL 5 | ASL 6 | ASL 7 | ASL 8 | AOB | AOUSS | AOUCA | AREUS | ARES | TOTALE |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|---------|-------|-------|------|---------|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 34.435 | - | - | - | 34.435 |
| Medicinali non AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Medicinali senza AIC | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 19 | - | - | - | 19 |
| Ossigeno e altri gas medicali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 34.417 | - | - | - | 34.417 |
| Emoderivati di produzione regionale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dispositivi medici: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 150.865 | - | - | - | 150.865 |
| Dispositivi medici | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 150.865 | - | - | - | 150.865 |
| Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prodotti dietetici | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prodotti chimici | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Altri beni e prodotti sanitari: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 009 | - | - | - | 009 |
| ... | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,46 | - | - | - | 009 |
| Prodotti alimentari | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Supporti informatici e cancelleria | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Materiali per la manutenzione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Altri beni e prodotti non sanitari: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTALE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 185.310 | - | - | - | 185.310 |

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

Acquisti di beni

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

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Diretta | Per conto | |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 18.089.361 | 15.063.859 | 33.153.220 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 16.159.137 | 15.063.581,86 | 31.222.718,83 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 52.848 | 277,20 | 53.125,44 |
| BA0051 | B.1.A.1.5) Ossigeno e altri gas medicali | 1.877.376 | - | 1.877.375,99 |
| BA0061 | B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - |
| BA0062 | B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | - | - | - |
| BA0063 | B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | - | - | - |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | 299.965,61 | - | 299.965,61 |
| | TOTALE | 18.389.327 | 15.063.859 | 33.453.186 |

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

Tab.57 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | ASL1 | ASL2 | ASL3 | ASL4 | ASL5 | ASL6 | ASL7 | ASL8 | AOB | AOUSS | AOUCA | AREUS | ARES | TOTALE |
|----------------|--|------|------|------|------|------|------|------|------|---------|---------|--------|-------|------|---------|
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| BA0301 | B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 254.595 | 17.387 | - | - | 271.982 |
| BA0303 | B.1.A.9.3) Dispositivi medici | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0304 | B.1.A.9.4) Prodotti dietetici | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0305 | B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0306 | B.1.A.9.6) Prodotti diumi | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0307 | B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0308 | B.1.A.9.9) Altri beni e prodotti sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Prodotti alimentari | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Materiali di guardamba, di pulizia e di sanificazione in genere | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Supporti informatici e software | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Materiali per la manutenzione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Altri beni e prodotti non sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE | - | - | - | - | - | - | - | - | 254.595 | 17.387 | - | - | - | 271.982 |

AB01 – Acquisti di beni

| | |
|------------------|--|
| AB01 - NO | Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita. |
|------------------|--|

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|---|
| AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? | SI | Si tratta di plasmaderivati e antiblastici acquistati da ARNAS Brotzu e dall'AOU di Sassari |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

Acquisti di servizi

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Tab.58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | ASL 1 | ASL 2 | ASL 3 | ASL 4 | ASL 5 | ASL 6 | ASL 7 | ASL 8 | AOB | AOUSS | AOUC A | AREUS | TOTALE |
|----------------|--|--------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-------|--------|-------|--------------------|
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 285.571.845 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 285.571.845 |
| BA0470 | B.2.A.1.2) Acquisti servizi sanitari per medicina di base da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 146.948 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 146.948 |
| BA0510 | B.2.A.2.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 715.439 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 715.439 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 41.773.734 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 41.773.734 |
| BA0541 | B.2.A.3.2) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 4.087.017 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4.087.017 |
| BA0650 | B.2.A.4.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0710 | B.2.A.5.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0760 | B.2.A.6.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0810 | B.2.A.7.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 128.053.864 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 128.053.864 |
| BA0910 | B.2.A.8.1) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0970 | B.2.A.9.1) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 102.922.264 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 102.922.264 |
| BA1040 | B.2.A.10.1) Acquisito prestazioni termali in convenzione da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 102.535 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 102.535 |
| BA1100 | B.2.A.11.1) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 7.201.664 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7.201.664 |
| BA1151 | B.2.A.12.1.A) Acquisito Assistenza domiciliare integrata (ADI) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA1152 | B.2.A.12.1.B) Acquisito altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | 568.381 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 568.381 |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | 16.459.030 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16.459.030 |
| BA0090 | B.1.A.2.2) Sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0480 | B.2.A.1.3) Acquisti servizi sanitari per medicina di base da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 188.081 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 188.081 |
| BA0520 | B.2.A.2.3) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (Extraregione) | 643.515 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 643.515 |
| BA0560 | B.2.A.3.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico (Extraregione) | 2.494.273 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.494.273 |
| BA0561 | B.2.A.3.6) Acquisito prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0730 | B.2.A.5.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0780 | B.2.A.6.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| BA0830 | B.2.A.7.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico (Extraregione) | 11.376.081 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 11.376.081 |
| BA0990 | B.2.A.9.3) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F da pubblico (Extraregione) | 1.138.351 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.138.351 |
| BA1060 | B.2.A.10.3) Acquisito prestazioni termali in convenzione da pubblico (Extraregione) | 47.911 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 47.911 |
| BA1120 | B.2.A.11.3) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario da pubblico (Extraregione) | 117.327 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 117.327 |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 453.491 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 453.491 |
| | TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B) | 302.030.876 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 302.030.876 |
| | COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | 2.802.530 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.802.530 |
| BA1170 | COSTI PER PRESTAZ. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | 7.302 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7.302 |
| | TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 2.809.832 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.809.832 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | 288.374.375 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 288.374.375 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | 16.466.332 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16.466.332 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | 304.840.707 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 304.840.707 |

I valori di mobilità si cui alla DGR 23/21 del 06/07/2023 nella parte della mobilità attiva e passiva sono stati rivisto la con nota RAS prot. 14450 del 21/05/2024 per la quota intraregionale relativa alla farmaceutica convenzionata variando le voci AA0400 e BA0510

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

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA0410 | B.2.A.1) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | 34.556.429 | - | 34.556.429 | 100% |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 34.221.401 | - | 34.221.401 | 100% |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | 23.014.530 | - | 23.014.530 | 100% |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | 3.010.988 | - | 3.010.988 | 100% |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | 7.601.112 | - | 7.601.112 | 100% |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 594.770 | - | 594.770 | 100% |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 146.948 | - | 146.948 | 100% |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 188.081 | - | 188.081 | 100% |
| BA0490 | B.2.A.2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | 51.595.305 | - | 51.595.305 | 100% |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | 50.236.351 | - | 50.236.351 | 100% |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | 715.439 | - | 715.439 | 100% |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | 643.515 | - | 643.515 | 100% |
| BA0530 | B.2.A.3) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 63.245.453 | - | 63.245.453 | 100% |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 41.773.734 | - | 41.773.734 | 100% |
| BA0541 | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 4.087.017 | - | 4.087.017 | 100% |
| BA0550 | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0551 | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0560 | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) | 2.494.273 | - | 2.494.273 | 100% |
| BA0561 | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | 0% |
| BA0570 | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI | 5.885.222 | - | 5.885.222 | 100% |
| BA0580 | B.2.A.3.8) - da privato | 9.005.208 | - | 9.005.208 | 100% |
| BA0590 | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Polidini privati | - | - | - | 0% |
| BA0591 | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Polidini privati | - | - | - | 0% |
| BA0600 | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | - | - | - | 0% |
| BA0601 | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | - | - | - | 0% |
| BA0610 | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | 4.518.028 | - | 4.518.028 | 100% |
| BA0611 | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | - | - | - | 0% |
| BA0620 | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 4.487.180 | - | 4.487.180 | 100% |
| BA0621 | B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati | - | - | - | 0% |
| BA0630 | B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | 0% |
| BA0631 | B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | 0% |
| BA0640 | B.2.A.4) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | 8.182.620 | - | 8.182.620 | 100% |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | - | - | - | 0% |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) | 7.533.351 | - | 7.533.351 | 100% |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) | 649.270 | - | 649.270 | 100% |
| BA0700 | B.2.A.5) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | 8.211.921 | - | 8.211.921 | 100% |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | 0% |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato | 8.211.921 | - | 8.211.921 | 100% |
| BA0750 | B.2.A.6) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | 2.804.902 | - | 2.804.902 | 100% |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | 0% |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato | 2.804.902 | - | 2.804.902 | 100% |
| BA0800 | B.2.A.7) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | 153.323.560 | - | 153.323.560 | 100% |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 128.053.864 | - | 128.053.864 | 100% |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) | 11.376.081 | - | 11.376.081 | 100% |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato | 13.893.615 | - | 13.893.615 | 100% |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Polidini privati | - | - | - | 0% |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | - | - | - | 0% |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 13.893.615 | - | 13.893.615 | 100% |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | - | - | - | 0% |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | 0% |
| BA0900 | B.2.A.8) ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | 4.173.316 | - | 4.173.316 | 100% |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | - | - | - | 0% |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) | 1.839.395 | - | 1.839.395 | 100% |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) | 2.333.921 | - | 2.333.921 | 100% |
| BA0960 | B.2.A.9) ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | 107.256.364 | - | 107.256.364 | 100% |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 102.922.264 | - | 102.922.264 | 100% |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) | 1.138.351 | - | 1.138.351 | 100% |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) | 3.153.881 | - | 3.153.881 | 100% |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) | 41.867 | - | 41.867 | 100% |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | 0% |
| BA1030 | B.2.A.10) ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | 343.377 | - | 343.377 | 100% |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 102.535 | - | 102.535 | 100% |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)* | 47.911 | - | 47.911 | 100% |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato | 192.932 | - | 192.932 | 100% |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | 0% |

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

Tab.60 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - II parte

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA1090 | B.2.A.11) ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 7.644.209 | - | 7.644.209 | 300% |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 7.201.664 | - | 7.201.664 | 100% |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | 0% |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) | 117.327 | - | 117.327 | 100% |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | 325.218 | - | 325.218 | 100% |
| BA1140 | B.2.A.12) ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | 16.164.124 | - | 16.164.124 | 100% |
| BA1151 | B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI) | - | - | - | 0% |
| BA1152 | B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | 0% |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | 334.225 | - | 334.225 | 100% |
| BA1161 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | - | - | - | 0% |
| BA1170 | B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | 7.302 | - | 7.302 | 100% |
| BA1180 | B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) | 11.324.227 | - | 11.324.227 | 100% |
| BA1190 | B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) | 4.498.370 | - | 4.498.370 | 100% |
| BA1200 | B.2.A.13) COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 492.562 | - | 492.562 | 100% |
| BA1280 | B.2.A.14) RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI | 2.887.303 | - | 2.887.303 | 100% |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | 378.208 | - | 378.208 | 100% |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | 32.116 | - | 32.116 | 100% |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | 0% |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | 178.467 | - | 178.467 | 100% |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | 1.921.917 | - | 1.921.917 | 100% |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 376.594 | - | 376.594 | 100% |
| BA1350 | B.2.A.15) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE | 5.638.081 | - | 5.638.081 | 100% |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 856.157 | - | 856.157 | 100% |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | - | - | - | 0% |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 4.261.609 | - | 4.261.609 | 100% |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 1.815.652 | - | 1.815.652 | 100% |
| | | - | - | - | 0% |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 1.023.645 | - | 1.023.645 | 100% |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | - | - | - | 0% |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | - | - | - | 0% |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 870.045 | - | 870.045 | 100% |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 552.267 | - | 552.267 | 100% |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 520.315 | - | 520.315 | 100% |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 520.315 | - | 520.315 | 100% |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | 0% |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | 0% |
| BA1490 | B.2.A.16) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 2.272.107 | - | 2.272.107 | 100% |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 7.474 | - | 7.474 | 100% |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 5.029 | - | 5.029 | 100% |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 15.083 | - | 15.083 | 100% |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 1.222.648 | - | 1.222.648 | 100% |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 453.491 | - | 453.491 | 100% |
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | 568.381 | - | 568.381 | 100% |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | - | - | - | 0% |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | - | - | - | 0% |

Secondo la L.R. 24/2020 all'art. 3 comma 3 lettera l) Ares svolge per le neocostituite aziende la gestione della committenza inerente l'acquisto di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie da privati sulla base dei piani elaborati dalle aziende sanitarie e pertanto in virtù di tale norma Ares ha provveduto sia al ribaltamento dei costi che alla redazione della tabella 61 suesposta, trasmessa alla Asl 1 di Sassari con giusta nota mail del 16/05/2024.

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

| | |
|------------------|---|
| AS02 – SI | Per quanto riguarda le strutture con tetto di spesa assegnato, si rileva che la gestione dei contratti è in capo ad Ares. |
|------------------|---|

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

| | |
|------------------|--|
| AS03 – SI | <p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie determinate da:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione € 856.157,33 • Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 € 1.815.651,69 • Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato € 1.023.645,20 • Lavoro interinale - area sanitaria € 870.045,00 • Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria € 522.266,70 • Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando € 520.315,48 |
|------------------|--|

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Tab.62 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA1570 | B.2.B.1) SERVIZI NON SANITARI | 36.841.645 | - | 36.841.645 | 100% |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 1.904.634 | - | 1.904.634 | 100% |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 5.014.147 | - | 5.014.147 | 100% |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 2.329.084 | - | 2.329.084 | 100% |
| BA1601 | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti | 522.627 | - | 522.627 | 100% |
| BA1602 | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti | 1.806.457 | - | 1.806.457 | 100% |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 915.784 | - | 915.784 | 100% |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 1.465.509 | - | 1.465.509 | 100% |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 256.056 | - | 256.056 | 100% |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 884.544 | - | 884.544 | 100% |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 515.505 | - | 515.505 | 100% |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 5.205.685 | - | 5.205.685 | 100% |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 554.333 | - | 554.333 | 100% |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 4.010.241 | - | 4.010.241 | 100% |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 399.442 | - | 399.442 | 100% |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | - | - | - | 0% |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 13.386.679 | - | 13.386.679 | 100% |
| BA1750 | B.2.B.2) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 1.358.408 | - | - | 0% |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | 0% |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | - | - | - | 0% |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 1.259.174 | - | 1.259.174 | 100% |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 74.382 | - | 74.382 | 100% |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 1.067 | - | 1.067 | 100% |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | - | - | - | 0% |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | 1.045.861 | - | 1.045.861 | 100% |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 137.864 | - | 137.864 | 100% |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 99.234 | - | 99.234 | 100% |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 99.234 | - | 99.234 | 100% |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | 0% |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | 0% |
| BA1880 | B.2.B.3) FORMAZIONE | 294.954 | - | 294.954 | 100% |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | - | - | - | 0% |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 294.954 | - | 294.954 | 100% |
| BA1560 | TOTALE | 38.495.007 | - | 37.136.599 | 100% |

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

| | |
|------------------|---|
| AS04 – SI | <p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, dettagliata nella tabella seguente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Costi per consulenze tecniche € 74.381,82 • Costo del personale ruolo amministrativo - co.co.co. € 1.066,56 • Costi per contratti di lavoro interinale - area non sanitaria € 1.045.861,42 • Convenzioni per servizi religiosi € 23.036,40 • Costi del personale professionale non dipendente € 27.569,95 • Costi del personale amministrativo non dipendente € 87.258,11 • Costi del personale tecnico in comando da altri € 42.691,95 • Costi del personale amministrativo in comando da altri € 58.541,86 |
|------------------|---|

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

Manutenzioni ordinarie: i costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni, ma semplicemente ne ripristinano la corretta funzionalità e ne mantengono l'efficienza, vengono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti ed imputati ai relativi conti di costo.

Manutenzioni straordinarie: le spese di manutenzione e riparazione che sono sostenute al fine di

apportare un concreto miglioramento al bene ed un incremento del periodo residuo di utilità economica dello stesso, sono imputate all'attivo patrimoniale e ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene cui si riferiscono.

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Tab.63 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE | Valore CE | Variazioni | Variazioni |
|----------------|--|---------------|---------------|------------|------------|
| | | al 31/12/2022 | al 31/12/2021 | importo | % |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 1.253.363 | - | 1.253.363 | 100% |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 2.312.676 | - | 2.312.676 | 100% |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.223.579 | - | 2.223.579 | 100% |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 25 | - | 25 | 100% |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 54.858 | - | 54.858 | 100% |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 865.175 | - | 865.175 | 100% |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 271.331 | - | 271.331 | 100% |
| BA1910 | TOTALE | 6.981.008 | - | 6.981.008 | 100% |

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

Tab.64 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/2022 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|--|-------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 1.904.634 | - | 1.904.634 | 0% |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 5.014.147 | - | 5.014.147 | 0% |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 2.329.084 | - | 2.329.084 | 0% |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 915.784 | 915.784 | - | 100% |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 1.465.509 | - | 1.465.509 | 0% |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 256.056 | - | 256.056 | 0% |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 884.544 | - | 884.544 | 0% |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 515.505 | - | 515.505 | 0% |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 5.205.685 | - | 5.205.685 | 0% |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 554.333 | - | 554.333 | 0% |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 4.010.241 | - | 4.010.241 | 0% |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 399.442 | - | 399.442 | 0% |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | - | - | - | 0% |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 13.386.679 | - | 13.386.679 | 0% |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | - | - | - | 0% |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 294.954 | - | 294.954 | 0% |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 6.981.008 | 3.607.282 | 3.373.727 | 52% |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 1.253.363 | 46.931 | 1.206.433 | 4% |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 2.312.676 | 1.804.607 | 508.070 | 78% |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.223.579 | 1.700.887 | 522.693 | 76% |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 25 | - | 25 | 0% |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 54.858 | 54.858 | - | 100% |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 865.175 | - | 865.175 | 0% |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 271.331 | - | 271.331 | 0% |
| | TOTALE | 44.117.607,11 | 4.523.065,73 | 39.594.541,38 | 10% |

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

Tab.65 - Dettaglio canoni di leasing

| DETTAGLIO LEASING | Delibera | Decorrenza contratto | Valore contratto con IVA | Scadenza contratto | Costo imputato | Canoni a scadere |
|--|----------|----------------------|--------------------------|--------------------|----------------|------------------|
| Leasing finanziari attivati con fondi aziendali: | | | - | | - | - |
| Leasing finanziari finanziati dalla Regione: | | | - | | - | - |

Costi del personale

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

Tab.66 - Costi del personale - ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 106.707.434 | - | 106.707.434 | 100% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 54.584.211 | - | 54.584.211 | 100% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 50.800.010 | - | 50.800.010 | 100% |
| BA2120 | Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 47.501.307 | - | 47.501.307 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 26.001.105 | - | 26.001.105 | 100% |
| | Retribuzione di posizione | 8.558.253 | - | 8.558.253 | 100% |
| | Indennità di risultato | 974.096 | - | 974.096 | 100% |
| | Altro trattamento accessorio | 2.127.452 | - | 2.127.452 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 9.829.264 | - | 9.829.264 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 11.137 | - | 11.137 | 100% |
| BA2130 | Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 3.298.702 | - | 3.298.702 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 2.083.382 | - | 2.083.382 | 100% |
| | Retribuzione di posizione | 335.145 | - | 335.145 | 100% |
| | Indennità di risultato | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 114.996 | - | 114.996 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 764.884 | - | 764.884 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 296 | - | 296 | 100% |
| BA2140 | Costo del personale dirigente medico - altro | - | - | - | 0% |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 3.784.201 | - | 3.784.201 | 100% |
| BA2160 | Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 3.301.522 | - | 3.301.522 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 2.143.096 | - | 2.143.096 | 100% |
| | Retribuzione di posizione | 327.568 | - | 327.568 | 100% |
| | Indennità di risultato | 82.856 | - | 82.856 | 100% |
| | Altro trattamento accessorio | 49.291 | - | 49.291 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 698.276 | - | 698.276 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 435 | - | 435 | 100% |
| BA2170 | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 482.680 | - | 482.680 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 341.636 | - | 341.636 | 100% |
| | Retribuzione di posizione | 6.730 | - | 6.730 | 100% |
| | Indennità di risultato | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 28.258 | - | 28.258 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 105.787 | - | 105.787 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 269 | - | 269 | 100% |
| BA2180 | Costo del personale dirigente non medico - altro | - | - | - | 0% |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 52.123.224 | - | 52.123.224 | 100% |
| BA2200 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 45.637.574 | - | 45.637.574 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 25.571.339 | - | 25.571.339 | 100% |
| | Straordinario e indennità personale | 5.784.188 | - | 5.784.188 | 100% |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 4.631.705 | - | 4.631.705 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 9.586.993 | - | 9.586.993 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 63.349 | - | 63.349 | 100% |
| BA2210 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 6.485.650 | - | 6.485.650 | 500% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 4.251.048 | - | 4.251.048 | 100% |
| | Straordinario e indennità personale | 784.252 | - | 784.252 | 100% |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 30 | - | 30 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.444.237 | - | 1.444.237 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 6.083 | - | 6.083 | 100% |
| BA2220 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | - | - | - | 0% |

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

Tab.67 - Costi del personale - ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 33.362 | - | 33.362 | 100% |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | 4.897 | - | 4.897 | 100% |
| BA2250 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | - | - | - | 0% |
| | 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% |
| BA2260 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 4.897 | - | 4.897 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 3.817 | - | 3.817 | 100% |
| | Retribuzione di posizione | - | - | - | 0% |
| | Indennità di risultato | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.080 | - | 1.080 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | 0% |
| BA2270 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | - | - | - | 0% |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | 28.465 | - | 28.465 | 100% |
| BA2290 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 28.465 | - | 28.465 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 23.036 | - | 23.036 | 100% |
| | Straordinario e indennità personale | - | - | - | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 5.429 | - | 5.429 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | 0% |
| BA2300 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | - | - | - | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | - | - | - | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | - | - | - | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | - | - | - | 0% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | 0% |
| BA2310 | Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | - | - | - | 0% |

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

Tab.68 - Costi del personale - ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 11.875.291 | - | 11.875.291 | 100% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | - | - | - | 0% |
| BA2340 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | - | - | - | 0% |
| | 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% |
| BA2350 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | - | - | - | 0% |
| | 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% |
| BA2360 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | - | - | - | 0% |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 11.875.291 | - | 11.875.291 | 100% |
| BA2380 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 10.197.806 | - | 10.197.806 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 6.546.239 | - | 6.546.239 | 100% |
| | Straordinario e indennità personale | 859.608 | - | 859.608 | 100% |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 641.951 | - | 641.951 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 2.132.633 | - | 2.132.633 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 17.376 | - | 17.376 | 100% |
| BA2390 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 1.677.485 | - | 1.677.485 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.215.333 | - | 1.215.333 | 100% |
| | Straordinario e indennità personale | 89.405 | - | 89.405 | 100% |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 194 | - | 194 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 366.500 | - | 366.500 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 5.993 | - | 5.993 | 100% |
| BA2400 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | - | - | - | 0% |

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

Tab.69 - Costi del personale - ruolo amministrativo

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 6.167.697 | - | 6.167.697 | 100% |
| BA2420 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 412.372 | - | 412.372 | 100% |
| BA2430 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 412.372 | - | 412.372 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 182.923 | - | 182.923 | 100% |
| | Retribuzione di posizione | 131.732 | - | 131.732 | 100% |
| | Indennità di risultato | 12.212 | - | 12.212 | 100% |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 85.506 | - | 85.506 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | 0% |
| BA2440 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | - | - | - | 0% |
| | 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% |
| BA2450 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | - | - | - | 0% |
| BA2460 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 5.755.324 | - | 5.755.324 | 100% |
| BA2470 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 4.733.564 | - | 4.733.564 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 2.889.271 | - | 2.889.271 | 100% |
| | Straordinario e indennità personale | 286.857 | - | 286.857 | 100% |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 547.572 | - | 547.572 | 100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.003.418 | - | 1.003.418 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 6.446 | - | 6.446 | 100% |
| BA2480 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 1.021.760 | - | 1.021.760 | 100% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 731.637 | - | 731.637 | 100% |
| | Straordinario e indennità personale | 65.922 | - | 65.922 | 100% |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 223.647 | - | 223.647 | 100% |
| | Altri oneri per il personale | 555 | - | 555 | 100% |
| BA2490 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | - | - | - | 0% |

CP01 –Costi del personale

| | |
|------------------|--|
| CP01 – SI | I costi del personale non hanno registrato alcun incremento perché si tratta del primo anno d'esercizio della Asl 1 di Sassari |
|------------------|--|

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

tab.70 - Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | Verba del Collegio sindacale di certificazione dei fondi |
|--|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|--|--|--|
| | | IMPORTO FONDO AL 01/01/2022 | PERSONALE PRESENTE AL 01/01 | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO | PERSONALE PRESENTE AL 31/12 | IMPORTO FONDO AL 31/12 | VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2020 | VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T | |
| DIRIGENZA AREA SANITA' (Dirigenza Sanitaria Medica e Non Medica, Dirigenza Professioni sanitarie) | | | | 562 | 74 | 488 | 4.046.233 | 4.046.233 | 4.046.233 | |
| Art. 94 CCNL - Fondo per la retribuzione di posizione | | | | 562 | 74 | 488 | 1.948.148 | 1.948.148 | 1.948.148 | |
| Art. 95 CCNL - Fondo della retribuzione di risultato e per il premio della qualità della prestazione individuale | | | | | | | 950.051 | 950.051 | 950.051 | |
| Art. 96 CCNL - Fondo per il trattamento economico legato alle condizioni di lavoro | | | | | | | 1.148.033 | 1.148.033 | 1.148.033 | |
| DIRIGENZA PTA | | | | 4 | 1 | 3 | 64.465 | 64.465 | 64.465 | |
| Art. 90 CCNL Fondo per la retribuzione di posizione, equipagazione e indennità di direzione di struttura complessa | | | | 4 | 1 | 3 | 52.253 | 52.253 | 52.253 | |
| Art. 91 CCNL Fondo per la retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori | | | | | | | 12.212 | 12.212 | 12.212 | |
| PERSONALE COMPARTO | | | | 1.649 | 158 | 1.491 | 5.725.988 | 5.725.988 | 5.725.988 | |
| Art. 80 Fondo Condizioni di Lavoro ed Incarichi | | | | 1.649 | 158 | 1.491 | 3.933.933 | 3.933.933 | 3.933.933 | |
| Art. 81 CCNL Fondo premialità e Fasce | | | | | | | 1.792.055 | 1.792.055 | 1.792.055 | |
| TOTALE | | | | 2.215 | 233 | 1.982 | 9.836.685 | 9.836.685 | 9.836.685 | |

Oneri diversi di gestione

Tab. 71- Dettaglio oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 578.957 | - | 578.957 | 100% |
| BA2520 | Perdite su crediti | - | - | - | - |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 531.107 | - | 530.727 | 100% |
| | ... Organi direttivi | 411.308 | - | 411.308 | 100% |
| | | 419 | - | 419 | 100% |
| | | 90.730 | - | 90.730 | 100% |
| | ... Collegio sindacale | 12.395 | - | 12.395 | 100% |
| | | - | - | - | 0% |
| | | - | - | - | - |
| | ... Organismi di valutazione | 15.875 | - | 15.875 | 100% |
| | | 380 | - | 380 | 100% |
| | | - | - | - | - |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 579.004 | - | 579.004 | 100% |
| | Spese legali | 23.926 | - | 23.926 | 100% |
| | Compensi Commissioni e Comitati | - | - | - | 0% |
| | | - | - | - | - |
| | | 5.712 | - | 5.712 | 100% |
| | Rimb. Spese personale dipendente | 121.632 | - | 121.632 | 100% |
| | Spese legali e per liti arbitraggi e risarcimenti | - | - | - | 0% |
| | Altri costi e oneri vari di gestione | 427.734 | - | 427.734 | 100% |
| | ... | 231.794 | - | 231.794 | 100% |
| | ... | 43.181 | - | 43.181 | 100% |
| | ... | 54.544 | - | 54.544 | 100% |
| | | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - |
| | | 96.615 | - | 96.615 | 100% |
| | | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - |
| | | 200 | - | 200 | 100% |
| | | 1 | - | 1 | 100% |
| | | 1.400 | - | 1.400 | 100% |
| BA2551 | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | ...Oneri sociali Direttori Generale, Ammvo, Sanitario in aspettativa da altre az. sanitarie | - | - | - | - |
| | ... | - | - | - | - |
| | ... | - | - | - | - |
| BA2552 | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | - | - | - | - |
| | ...Autoassicurazione per risarcimenti liquidati nell'anno della richiesta da parte dell'assistito | - | - | - | - |
| BA2500 | TOTALE | 1.689.069 | - | 1.688.689 | - |

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|
| OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | Il 2022 è il primo anno di vita della Asl 1 di Sassari |

Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

Tab.72 - Dettaglio accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2700 | Accantonamenti per rischi: | 7.955.914 | - | 7.955.914 | 100% |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | - | - | - | 0% |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | - | - | - | 0% |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | 0% |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | - | - | - | 0% |
| BA2741 | Accantonamenti per franchigia assicurativa | - | - | - | 0% |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi: | 7.955.914 | - | 7.955.914 | 100% |
| BA2751 | Accantonamenti per interessi di mora | - | - | - | 0% |
| BA2760 | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 800.000 | - | 800.000 | 100% |
| BA2770 | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 33.237.717 | - | 33.237.717 | 100% |
| BA2771 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 11.752.206 | - | 11.752.206 | 100% |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 738.043 | - | 738.043 | 100% |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 20.747.468 | - | 20.747.468 | 100% |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | - | - | - | - |
| BA2811 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | - | - | - | - |
| BA2820 | Altri accantonamenti: | 5.078.536 | - | 5.078.536 | 100% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.525.842 | - | 1.525.842 | 100% |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 316.824 | - | 316.824 | 100% |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 1.842.687 | - | 1.842.687 | 100% |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 152.112 | - | 152.112 | 100% |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 504.925 | - | 504.925 | 100% |
| BA2881 | Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti | - | - | - | - |
| BA2882 | Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | - | - | - | - |
| BA2883 | Acc. per Fondi integrativi pensione | - | - | - | - |
| BA2884 | Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 61.276 | - | 61.276 | 100% |
| BA2890 | Altri accantonamenti | 674.871 | - | 674.871 | 100% |
| BA2690 | TOTALE | 47.072.168 | - | 47.072.168 | - |

AC01 –Altri accantonamenti

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|---|
| AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | SI | La voce BA2820 “Altri accantonamenti” è stata movimentata nell’esercizio 2022 per l’accantonamento degli oneri per la contrattazione collettiva nazionale del personale dipendente, degli oneri per i rinnovi delle convenzioni dei MMG, PLS e altro personale convenzionato, per gli oneri per i rinnovi delle convenzioni SUMAI. Altresì, sono stati accantonati gli oneri al fondo di perequazione del personale dirigenziale (art. 57 c.2 lett. i, CCNL 08/06/2000), la quota destinata all’incentivazione del personale che collabora in maniera indiretta [art. 12, |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | lett. c, DPCM 17.03.2000] - Quote 2% dell'onorario e il Fondo per interventi di prevenzione ovvero volti alla riduzione delle liste di attesa - D.L. 158/2012 (c.d. Decreto Balduzzi) approvato con modifiche dalla Legge 189/2012), oltre agli incentivi per funzioni tecniche ex art. 113 D.lgs 50/2016 |
|--|--|--|---|

Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|----|-------------------------------|
| OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | | |
| OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | | SI | Trattasi di interessi di mora |

| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | IMPORTO |
|--|------------|
| Interessi attivi su c/c tesoreria | - |
| Interessi attivi su c/c postali | - |
| Interessi attivi su c/c bancari | - |
| Interessi attivi su titoli | - |
| Altri interessi attivi | - |
| Proventi da partecipazioni | - |
| Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | - |
| Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | - |
| Utili su cambi | - |
| Sconti finanziari attivi | - |
| Altri proventi finanziari | - |
| Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria | - |
| Interessi passivi su mutui | - |
| Interessi passivi di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.lgs. 502/92 | - |
| Interessi moratori e rivalutazione monetaria | 274 |
| Interessi passivi per leasing finanziario | - |
| Interessi passivi per leasing operativo | - |
| Altri interessi passivi | - |
| Perdite su cambi | - |
| Sconti finanziari passivi | - |
| Altri oneri finanziari | - |
| Interessi di computo | - |
| Totale | 274 |

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

Proventi Straordinari

| CODICE MOD. CE | SOPRAVVENIENZE PASSIVE CON DETTAGLIO EVENTO CONTABILE | SOGGETTO | SOPRAVVENIENZE ATTIVE CON DETTAGLIO EVENTO CONTABILE | ESERCIZIO DI RIFERIMENTO | IMPORTO |
|--------------------|--|----------|--|--------------------------|---------|
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | - | - | - | - |
| EA0040 Totale | | - | - | - | - |
| EA0060 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| EA0060 Totale | | - | - | - | - |
| EA0130 | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/ terzi relative all'acquisto di beni e servizi | - | - | - | - |
| EA0130 Totale | | - | - | - | - |
| EA0140 | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/ terzi | - | - | - | - |
| EA0140 Totale | | - | - | - | - |
| EA0220 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/ terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - |
| EA0220 Totale | | - | - | - | - |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/ terzi relative all'acquisto di beni e servizi | - | - | - | - |
| EA0230 Totale | | - | - | - | - |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/ terzi | - | - | - | - |
| EA0240 Totale | | - | - | - | - |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| EA0160 Totale | | - | - | - | - |
| Totale complessivo | | - | - | - | - |

Oneri Straordinari

| CODICE MOD. CE | SOPRAVVENIENZE PASSIVE CON DETTAGLIO EVENTO CONTABILE | SOGGETTO | SOPRAVVENIENZE PASSIVE CON DETTAGLIO EVENTO CONTABILE | ESERCIZIO DI RIFERIMENTO | IMPORTO |
|--------------------|--|----------|---|--------------------------|---------|
| EA0270 | F.2.A) Minusvalenze | - | - | - | - |
| EA0270 Totale | | - | - | - | - |
| EA0340 | F.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| EA0340 Totale | | - | - | - | - |
| EA0380 | F.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/ terzi relative al personale - dirigenza medica | - | - | - | - |
| EA0380 Totale | | - | - | - | - |
| EA0390 | F.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/ terzi relative al personale - dirigenza non medica | - | - | - | - |
| EA0390 Totale | | - | - | - | - |
| EA0400 | F.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/ terzi relative al personale - comparto | - | - | - | - |
| EA0400 Totale | | - | - | - | - |
| EA0410 | F.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/ terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - |
| EA0410 Totale | | - | - | - | - |
| EA0420 | F.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/ terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - |
| EA0420 Totale | | - | - | - | - |
| EA0430 | F.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/ terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - |
| EA0430 Totale | | - | - | - | - |
| EA0440 | F.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/ terzi relative all'acquisto di beni e servizi | - | - | - | - |
| EA0440 Totale | | - | - | - | - |
| EA0450 | F.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/ terzi | - | - | - | - |
| EA0450 Totale | | - | - | - | - |
| EA0470 | F.2.B.4.2) Insussistenze passive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| EA0470 Totale | | - | - | - | - |
| Totale complessivo | | - | - | - | - |

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

Altre informazioni

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

Informazioni aggiuntive:

Attestazione ai sensi dell'art. 41 comma 1 del D.L. 66/2014

Ai sensi dell'art. 41 comma 1 del DL 66/2014 si attesta che:

Nel corso del 2022, relativamente ai pagamenti effettuati su emissioni di fatture commerciali, sono stati eseguiti ordinativi per € 14.276.472,86; di questi € 3.676.434,38 hanno superato i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 (ovvero pagamento entro 60 gg. per gli enti del SSN), pari al 25,75% sul totale.

Per quanto attiene lo stock del debito dell'anno 2022 (ovvero lo scaduto e non pagato al 31/12/2022) la Asl 1 di Sassari ha esposto un valore pari ad € 795.657,89 con un tempo medio ponderato di ritardo di -10,13 gg.

Quanto all'Indicatore di tempestività dei pagamenti il dato pubblicato nel sito istituzionale della Asl 1 di Sassari per l'anno 2022 (<https://www.asl1sassari.it/amministrazione-trasparente/pagamenti-dellamministrazione/indicatore-di-tempestivita-dei-pagamenti/>) espone un valore di -15,63 gg.