

## Sommario

|  |    |
|--|----|
| CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO .....                   | 3  |
| CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO ..... | 5  |
| DATI RELATIVI AL PERSONALE .....   | 8  |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI .....                                   | 14 |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.....  | 27 |
| RIMANENZE.....   | 30 |
| CREDITI.....   | 33 |
| ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI.....                 | 62 |
| DISPONIBILITÀ LIQUIDE.....   | 64 |
| RATEI E RISCONTI ATTIVI.....   | 65 |
| PATRIMONIO NETTO.....  | 66 |
| FONDI PER RISCHI ED ONERI.....   | 70 |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO .....   | 81 |
| DEBITI.....  | 82 |
| RATEI E RISCONTI PASSIVI .....   | 93 |

|   |     |
|---|-----|
| CONTI D'ORDINE .....  | 94  |
| CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO.....                                    | 95  |
| PROVENTI E RICAVI DIVERSI.....  | 102 |
| ACQUISTI DI BENI .....  | 107 |
| ACQUISTI DI SERVIZI.....  | 109 |
| COSTI DEL PERSONALE.....  | 132 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE.....  | 143 |
| ACCANTONAMENTI.....   | 144 |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI.....                                      | 145 |
| RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....                     | 145 |
| PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.....                                   | 146 |
| STATO DELL'ARTE SULL'ATTUAZIONE DELLA CONTAB. SEP. COMM./ISTITUZ..... | 154 |
| LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA.....                   | 155 |

# NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

## 1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

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

Ai fini della redazione del Bilancio anno 2021, sono state osservate le indicazioni della Regione Abruzzo – Dipartimento per la Salute e il Welfare- Servizio Programmazione Economico - Finanziaria e Finanziamento del SSR trasmesse con Nota Prot. R.A 0199462/22/DPF012 del 20 maggio 2022 la Regione Abruzzo – Dipartimento per la Salute e il Welfare- Servizio Programmazione Economico - Finanziaria e Finanziamento del SSR avente ad oggetto “Linee guida ai bilanci d’esercizio 2021”, ha trasmesso le linee guida per la redazione del bilancio di esercizio 2021;

Pertanto, al fine della redazione del Bilancio d’esercizio 2021, dovranno essere utilizzati gli schemi come di seguito indicati:

- Schema di Stato Patrimoniale, all. 1 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Conto Economico, all. 2 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Nota Integrativa, all. 3 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Relazione sulla gestione, all. 2/4 al D.Lgs n. 118/2011;
- Schema di Rendiconto finanziario, all. 2/2 al D.Lgs n. 118/2011.

Il bilancio di esercizio è stato predisposto applicando correttamente il Piano dei conti Regionale, ossia secondo il piano dei conti di cui alle deliberazioni del Direttore generale:

- n.1879 del 01 dicembre 2020, avente ad oggetto “Recepimento integrazioni e modifiche apportate al piano dei conti con Determinazione della Regione Abruzzo DPF 012/32 del 19/11/2020 Servizio Programmazione Economico Finanziaria e Finanziamento del SSR recante “Piano dei Conti degli Enti del S.S.R. – DGR n. 715 del 25/11/2019. Modifica ed integrazione”, sono state recepite le modifiche di cui alla Determinazione della Regione Abruzzo DPF 012/32 del 19/11/2020;
- Con Deliberazione del Direttore Generale n. 0135 del 28 gennaio 2021, avente ad oggetto “Recepimento integrazioni e modifiche apportate al piano dei conti con Determinazione della Regione Abruzzo DPF 012/56 del 31/12/2020 Servizio Programmazione Economico Finanziaria e Finanziamento del SSR recante “Piano dei Conti degli Enti del S.S.R. – DGR n. 715 del 25/11/2019. Integrazione”, sono state recepite le modifiche di cui alla Determinazione della Regione Abruzzo DPF012/56 del 31/12/2020;
- Con Deliberazione del Direttore Generale n. 704 del 12 aprile 2021 avente ad oggetto “Recepimento integrazioni e modifiche apportate al piano dei conti con Determinazione della Regione Abruzzo DPF 012/12 del 24/03/2021 Servizio Programmazione Economico Finanziaria e Finanziamento del SSR recante “Piano dei Conti degli Enti del S.S.R. – DGR n. 715 del 25/11/2019. Integrazione” sono state recepite le modifiche di cui alla Determinazione della Regione Abruzzo DPF 012/12 del 24/03/2021;
- Con Deliberazione del Direttore Generale n. 1063 del 15 giugno 2021 avente ad oggetto “Recepimento integrazioni e modifiche apportate al piano dei conti con Determinazione della Regione Abruzzo DPF 012/15 del 30/04/2021 Servizio Programmazione Economico Finanziaria e Finanziamento del SSR recante “Piano dei Conti degli Enti del S.S.R. – DGR n. 715 del 25/11/2019. Integrazione” sono state recepite le modifiche di cui alla Determinazione della Regione Abruzzo DPF 012/15 del 30/04/2021;
- Con Deliberazione del Direttore Generale n. 1337 del 18 luglio 2022 avente ad oggetto “Integrazione apportate al Piano dei Conti degli Enti del SSR D.G.R. n.715 del 25/11/2019, recepimento Deliberazione di Giunta Regionale N.DPF 012/22 del 31/05/2022 e N.DPF 012/27 del 17/06/2022, sono state apportate le modifiche di cui alle stesse Deliberazioni;

L'art. 26 del D.Lgs n. 118/2011, stabilisce che, per gli Enti di cui all'art. 19 lett. C) (Aziende Sanitarie Locali) la nota integrativa deve contenere anche modelli CE e SP per l'esercizio di chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA, di cui al DM 18 giugno 2004 e ss.mm.ii. per l'esercizio di chiusura e per l'esercizio precedente nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale d'assistenza.

La presente nota integrativa riporta tutte le tabelle previste dal Decreto del 20/03/2013 e il contenuto di tali tabelle dovrà essere coerente con i dati riportati nei modelli CE consuntivo 2021 e SP 2021, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificatamente 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.

Non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge. I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Tutte le voci relative alla Stato Patrimoniale, al Conto Economico e al Rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

**La riadozione del bilancio anno 2021, deriva dalla richiesta di modifiche ed integrazioni contenuta nella Determina n.DPF012/38 del 29/07/2022 ad oggetto: "Deliberazione del Direttore Generale della ASL di Teramo n.1037 del 31/05/2022. Richieste modifiche e integrazioni", con la stessa il Dipartimento Sanità Servizio Programmazione economico finanziaria della Regione Abruzzo, richiede modifiche ed integrazioni al bilancio di esercizio anno 2021, rappresentate nell'Allegato 1 della DPF012/38 (riportato tra gli allegati della presente Deliberazione) del 29/07/2022, recependo gli atti emanati dopo la data prevista per l'adozione dei Bilanci di esercizio 2021.**

## 2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria.

Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio. Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

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

Nella redazione del Bilancio, l'Azienda a partire dall'esercizio 2001 ha introdotto il criterio contabile della sterilizzazione degli ammortamenti nel rispetto delle direttive impartite dalla Direzione Sanità della Regione Abruzzo con circolare n. 1382 del 18 giugno 2002 e secondo quanto riportato nell'Intesa tra Stato e Regioni n.3906 del 06/09/2013 sullo schema del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze concernente l'adozione di documenti afferenti la Casistica applicativa di quanto previsto del Titolo II del D.Lgs.118/2011. Per la descrizione dettagliata si rinvia al paragrafo relativo al "Patrimonio Netto".

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito

all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

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

| <b>Posta di bilancio</b>            | <b>Criterio di valutazione</b>   |
|-------------------------------------|--|
| <b>Immobilizzazioni immateriali</b> | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espese in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.<br>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.  |
| <b>Immobilizzazioni materiali</b>   | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espese in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.<br>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.<br>Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.<br>I fabbricati di primo conferimento, che risultavano formalmente trasferiti a questa azienda con apposito atto deliberativo degli Enti Locali, sono stati iscritti al valore        |
| <b>Rimanenze magazzino</b>          | 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. La valorizzazione e rappresentazione è avvenuta per categorie omogenee.   |
| <b>Crediti</b>                      | 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.  |
| <b>Disponibilità liquide</b>        | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.   |
| <b>Ratei e risconti</b>             | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.   |
| <b>Patrimonio netto</b>             | I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.<br>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto   |
| <b>Fondi per rischie oneri</b>      | I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali |
| <b>Premio operosità</b>             | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione  |
| <b>Medici SUMAI</b>                 | Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI  |
| <b>Debiti</b>                       | Sono rilevati al loro valore nominale.   |
| <b>Ricavi e costi</b>               | Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.   |

|                            |  |
|----------------------------|--|
| <b>Imposte sul reddito</b> | Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti  |
| <b>Conti d'ordine</b>      | 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. |

#### Criteria di rilevazione di costi e ricavi

I costi sono imputati al Conto Economico nel rispetto del principio della competenza temporale. I proventi per i servizi sono riconosciuti al momento in cui viene erogato il servizio. I ricavi per contributi sono riconosciuti al momento della maturazione in base alla delibera di assegnazione. Le componenti economiche di reddito sono iscritte in bilancio nel rispetto del principio della prudenza che si estrinseca essenzialmente nella seguente regola: i profitti non realizzati non devono essere contabilizzati, mentre tutte le perdite anche se non definitivamente conseguite devono essere riflesse in bilancio.

#### Principio della comparabilità

Fra i postulati che regolano la redazione del bilancio di esercizio un ruolo importante è rivestito dal principio della comparabilità che dipende dall'esistenza di fatti economici simili contabilizzati in bilancio con gli stessi criteri.

La comparazione è perseguita dal sistema complessivo delle disposizioni del codice civile sia con riferimento agli aspetti formali che sostanziali.

L'art. 2423-ter del C.C. recita *“Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico deve essere indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente. Se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate”*.

Nell'anno 2021, a partire dal 1 luglio 2021 è stato adottato il nuovo sistema informativo contabile AREAS che ha cambiato totalmente tutti i processi aziendali e la rilevazione degli stessi, dalla procedura cespiti a quella di magazzino, alla rilevazione della contabilità di cassa, alla gestione dei partitari clienti e fornitori, dalla liquidazione delle fatture al pagamento ecc.. Considerato l'avvio in corso d'anno, sono stati migrati anche parte dei dati riferiti all'anno 2021.

## DATI RELATIVI AL PERSONALE

| <b>Dati sull'occupazione al 31.12.2021</b>      |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
|---|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---|--------------------------------|
| <b>PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)</b> |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
|   | T1                             |                                   |                                |                                   | T12                     |   |                                |
| <i>Tipologia di personale</i>                   | <i>Personale al 31/12/2020</i> | <i>di cui Personale Part Time</i> | <i>Personale al 31/12/2021</i> | <i>di cui Personale Part Time</i> | <i>Numero Mensilità</i> | <i>Totale spese a carattere stipendiale</i> | <i>Totale spese accessorie</i> |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                          |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| <b>Dirigenza</b>                                |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| - Medico veterinaria                            | 613                            | 2                                 | 611                            | 2                                 |                         |   |                                |
| - Sanitaria                                     | 38                             |                                   | 37                             |                                   |                         |   |                                |
| <b>Comparto</b>                                 |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria Ds                                  | 34                             |                                   | 32                             |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria D                                   | 1632                           | 40                                | 1621                           | 37                                |                         |   |                                |
| - Categoria C                                   | 18                             |                                   | 12                             |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria Bs                                  | 1                              |                                   | 1                              |                                   |                         |   |                                |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>                      |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| <b>Dirigenza</b>                                |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| Livello dirigenziale                            | 5                              |                                   | 5                              |                                   |                         |   |                                |
| <b>Comparto</b>                                 |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria D                                   | 1                              |                                   | 1                              |                                   |                         |   |                                |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                            |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| <b>Dirigenza</b>                                |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| Livello dirigenziale                            | 8                              |                                   | 8                              |                                   |                         |   |                                |
| <b>Comparto</b>                                 |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria Ds                                  | 1                              |                                   | 1                              |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria D                                   | 42                             | 1                                 | 43                             | 2                                 |                         |   |                                |
| - Categoria C                                   | 16                             |                                   | 17                             |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria Bs                                  | 300                            | 3                                 | 285                            | 1                                 |                         |   |                                |
| - Categoria B                                   | 150                            | 3                                 | 136                            | 3                                 |                         |   |                                |
| - Categoria A                                   | 66                             | 2                                 | 68                             | 2                                 |                         |   |                                |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                     |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| <b>Dirigenza</b>                                |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| Livello dirigenziale                            | 13                             |                                   | 13                             |                                   |                         |   |                                |
| <b>Comparto</b>                                 |                                |                                   |                                |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria Ds                                  | 21                             | 1                                 | 18                             | 1                                 |                         |   |                                |
| - Categoria D                                   | 42                             | 3                                 | 41                             | 3                                 |                         |   |                                |
| - Categoria C                                   | 79                             | 4                                 | 114                            | 3                                 |                         |   |                                |
| - Categoria Bs                                  | 9                              |                                   | 6                              |                                   |                         |   |                                |
| - Categoria B                                   | 54                             | 1                                 | 49                             | 1                                 |                         |   |                                |
| - Categoria A                                   | 5                              |                                   | 4                              |                                   |                         |   |                                |

| T1                          |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| Tipologia di personale      | Personale in comando al 31/12/2020 ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/2020 da altri Enti | Personale in comando al 31/12/2021 ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/2021 da altri Enti |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>      |  |  |  |  |
| <b>Dirigenza</b>            |  |  |  |  |
| - Medico veterinaria        | 2  | 1  | 1  | 1  |
| - Sanitaria                 |  |  |  | 1  |
| <b>Comparto</b>             |  |  |  |  |
| - Categoria Ds              |  |  |  |  |
| - Categoria D               | 3  | 4  | 2  | 3  |
| - Categoria C               |  |  |  |  |
| - Categoria Bs              |  |  |  |  |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>  |  |  |  |  |
| <b>Dirigenza</b>            |  |  |  |  |
| Livello dirigenziale        |  |  |  |  |
| <b>Comparto</b>             |  |  |  |  |
| - Categoria D               |  |  |  |  |
| <b>RUOLO TECNICO</b>        |  |  |  |  |
| <b>Dirigenza</b>            |  |  |  |  |
| Livello dirigenziale        |  |  |  |  |
| <b>Comparto</b>             |  |  |  |  |
| - Categoria Ds              |  |  |  |  |
| - Categoria D               |  |  |  |  |
| - Categoria C               |  |  |  |  |
| - Categoria Bs              |  | 4  | 1  | 4  |
| - Categoria B               | 1  |  | 2  |  |
| - Categoria A               |  |  |  |  |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b> |  |  |  |  |
| <b>Dirigenza</b>            |  |  |  |  |
| Livello dirigenziale        |  |  |  |  |
| <b>Comparto</b>             |  |  |  |  |
| - Categoria Ds              |  |  | 1  |  |
| - Categoria D               | 1  |  | 2  | 1  |
| - Categoria C               |  | 1  |  |  |
| - Categoria Bs              | 1  |  |  |  |
| - Categoria B               |  |  | 1  |  |
| - Categoria A               |  |  |  |  |

**PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)**

| Tipologia di personale      | Personale al 31/12/2020 | di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2020 | Personale al 31/12/2021 | di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2021 |
|-----------------------------|-------------------------|---|-------------------------|---|
| <b>RUOLO SANITARIO</b>      | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| Dirigenza                   | 8                       | 0   | 7                       | 0   |
| Comparto                    | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>  | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| Dirigenza                   | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| Comparto                    | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| <b>RUOLO TECNICO</b>        | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| Dirigenza                   | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| Comparto                    | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b> | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| Dirigenza                   | 0                       | 0   | 0                       | 0   |
| Comparto                    | 0                       | 0   | 0                       | 0   |



| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2) |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia di personale   | Uomini-anno anno 2020 | Uomini-anno anno 2021 |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>   |                       |                       |
| Dirigenza  |                       |                       |
| - Medico - Veterinari  | 0                     |                       |
| - Sanitaria non medica   | 0                     |                       |
| Comparto   | 0                     |                       |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>   |                       |                       |
| Dirigenza  | 0                     |                       |
| Comparto   | 0                     |                       |
| <b>RUOLO TECNICO</b>   |                       |                       |
| Dirigenza  | 0                     |                       |
| Comparto   | 0                     |                       |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>  |                       |                       |
| Dirigenza  | 0                     |                       |
| Comparto   | 0                     |                       |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia di personale   | Uomini-anno anno 2020 | Uomini-anno anno 2021 |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>   |                       |                       |
| Dirigenza  |                       |                       |
| - Medico - Veterinari  |                       |                       |
| - Sanitaria non medica   |                       |                       |
| Comparto   | 91                    | 38,3                  |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>   |                       |                       |
| Dirigenza  |                       |                       |
| Comparto   |                       |                       |
| <b>RUOLO TECNICO</b>   |                       |                       |
| Dirigenza  |                       |                       |
| Comparto   | 58                    | 97,44                 |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>  |                       |                       |
| Dirigenza  |                       |                       |
| Comparto   | 10                    | 22,65                 |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2) |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia di personale                                 | Uomini-anno anno 2020 | Uomini-anno anno 2021 |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                                 |                       |                       |
| Dirigenza  |                       |                       |
| - Medico - Veterinari                                  | 0                     |                       |
| - Sanitaria non medica                                 | 0                     |                       |
| Comparto   | 0                     |                       |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>                             |                       |                       |
| Dirigenza  | 0                     |                       |
| Comparto   | 0                     |                       |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                                   |                       |                       |
| Dirigenza  | 0                     |                       |
| Comparto   | 0                     |                       |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                            |                       |                       |
| Dirigenza  | 0                     |                       |
| Comparto   | 0                     |                       |

| PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS) |                          |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tipologia di personale                                   | Personale al 31/12/ 2019 | Personale al 31/12/ 2020 | Personale al 31/12/ 2021 |
| <b>MEDICINA DI BASE</b>                                  |                          |                          |                          |
| MMG  | 253                      | 251                      | 233                      |
| PLS  | 37                       | 35                       | 33                       |
| Continuità assistenziale                                 | 92                       | 92                       | 92                       |
| Altro (Emer. San. Terr.le "118" - Medicina dei Servizi)  | 31                       | 31                       | 31                       |

Di seguito si riporta la Tabella 2 al 31.12.2021

Tabella 2

| Denominazione regione                             | ABRUZZO                           |   |                   |  |                         |                                |   |   |
|---|-----------------------------------|---|-------------------|--|-------------------------|--------------------------------|---|---|
| Denominazione azienda/ente                        | ASL TERAMO                        |   |                   |  |                         |                                |   |   |
| Periodo di rilevazione                            | 01/01/2021 - 31/12/2021           |   |                   |  |                         |                                |   |   |
| (valori in migliaia di euro)                      | Totale presenti al 31/12/2021 (1) | Spese per competenze fisse e accessorie (2) | IRAP (3)          | Spese per contributi a carico dell'azienda (4) | Altre voci di spesa (5) | Totale (6) = (2)+(3)+(4) + (5) | di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7) | Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7) |
| <b>Personale dipendente a tempo indeterminato</b> | <b>3.148</b>                      | <b>126.889.003</b>                          | <b>10.318.863</b> | <b>37.126.008</b>                              | <b>1.375.834</b>        | <b>175.656.755</b>             | <b>34.607.385</b>   | <b>141.049.370</b>                          |
| - Medici  | 622                               | 50.111.953                                  | 4.198.021         | 14.517.248                                     | 152.899                 | 68.980.121                     | 15.992.201  | 52.987.921                                  |
| - Dirigenti non medici                            | 66                                | 4.581.160                                   | 393.833           | 1.377.217                                      | 21.385                  | 6.373.596                      | 1.382.143   | 4.991.453                                   |
| - Personale non dirigente                         | 2.460                             | 72.195.889                                  | 5.727.009         | 21.231.543                                     | 1.201.549               | 100.355.991                    | 17.233.042  | 83.122.949                                  |
| - Personale contrattista                          | -                                 | -   | -                 | -  | -                       | -                              | -   | -   |
|   | -                                 | -   | -                 | -  | -                       | 52.953                         | -   | 52.953                                      |
| <b>Personale a tempo determinato</b>              | <b>379</b>                        | <b>11.048.430</b>                           | <b>950.493</b>    | <b>3.340.562</b>                               | <b>129.372</b>          | <b>15.468.858</b>              | <b>2.995.802</b>  | <b>12.473.056</b>                           |
| <b>Restante personale</b>                         | <b>224</b>                        | <b>8.209.568</b>                            | <b>795.326</b>    | <b>-</b>                                       | <b>35.842</b>           | <b>9.040.735</b>               | <b>1.246.717</b>  | <b>7.794.018</b>                            |
| <b>Totale</b>                                     | <b>3.751</b>                      | <b>146.147.001</b>                          | <b>12.064.682</b> | <b>40.466.570</b>                              | <b>1.541.048</b>        | <b>200.166.348</b>             | <b>38.849.904</b>   | <b>161.316.444</b>                          |
| (valori in migliaia di euro)                      | Totale presenti al 30/09/2021 (1) | Spese per competenze fisse e accessorie (2) | IRAP (3)          | Spese per contributi a carico dell'azienda (4) | Altre voci di spesa (5) | Totale (6) = (2)+(3)+(4) + (5) | di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7) | Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7) |
| Indennità De Maria                                | 7                                 | 178.187                                     | 15.236            | 64.737   | -                       | 258.160                        | 54.085  | 204.076                                     |
| <b>Spesa complessiva personale</b>                |                                   |   |                   |  |                         |                                |   | <b>161.520.520</b>                          |

| DI CUI PERSONALE ESCLUSO DALLA BASE DI CALCOLO PER LA RIDUZIONE DELL'1,4% (Circolare RGS n. 9 del 17.02.2006): |                                   |   |                  |  |                         |                                |   |   |
|--|-----------------------------------|---|------------------|--|-------------------------|--------------------------------|---|---|
| (valori in migliaia di euro)   | Totale presenti al 31/12/2021 (1) | Spese per competenze fisse e accessorie (2) | IRAP (3)         | Spese per contributi a carico dell'azienda (4) | Altre voci di spesa (5) | Totale (6) = (2)+(3)+(4) + (5) | di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7) | Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7) |
| Personale classificato ex legge n. 68/1999 (disabili e categorie protette)                                     | 164                               | 3.555.459                                   | 302.214          | 1.005.484                                      | 72.060                  | 4.935.217                      | 257.497   | 4.677.720                                   |
| Personale della sanità penitenziaria (incluse le REMS)   | 14                                | 421.851                                     | 35.857           | 119.299  | 5.878                   | 582.886                        | 29.687  | 553.199                                     |
| Personale finanziato con contributi provenienti da privato   |                                   |   |                  |  |                         |                                |   |   |
| Personale finanziato con contributi provenienti dall'Unione Europea  |                                   |   |                  |  |                         |                                |   |   |
| Personale finanziato con fondi destinati alla ricerca  |                                   |   |                  |  |                         |                                |   |   |
| Spese per la formazione e le missioni (indennità e rimborsi)   |                                   |   |                  |  | 421.320                 | 421.320                        |   | 421.320                                     |
| Personale a tempo determinato assunto per emergenza sisma - art. 1 - comma 873 legge n. 145/2018               |                                   |   |                  |  |                         |                                |   |   |
| Personale impegnato nelle attività di contrasto all'emergenza da COVID-19 ex DL 14/2020 e s.m.l.               | 461                               | 14.649.997                                  | 1.237.366        | 2.631.332                                      |                         | 18.518.695                     | 2.597.308   | 15.921.388                                  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>639</b>                        | <b>18.627.307</b>                           | <b>1.575.437</b> | <b>3.756.115</b>                               | <b>499.258</b>          | <b>24.458.118</b>              | <b>2.884.491</b>  | <b>21.573.627</b>                           |

|                             |                    |
|-----------------------------|--------------------|
| Spesa complessiva personale | 161.520.520        |
| Spesa personale escluso     | 21.573.627         |
| <b>Spesa personale</b>      | <b>139.946.893</b> |

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>TETTO DI SPESA (2004-1,4%) con incremento art. 11 Decreto Calabria (DL n. 35/2019)</b> | <b>152.701.351</b> |
| <b>DIFFERENZA</b>   | <b>-12.754.458</b> |

Dato per Riconciliazione con CE 194.906.406

| <b>Riconciliazione Tabella 2 vs CE</b> |  |                       |                        |
|--|--|-----------------------|------------------------|
| <i>Cod CE</i>                          | <i>Descrizione Codice CE</i>                       | <i>Esercizio 2020</i> | <i>consuntivo 2021</i> |
| BA2090                                 | B.5) <i>Personale del ruolo sanitario</i>          | 139.647.786           | 145.942.393,91         |
| BA2230                                 | B.6) <i>Personale del ruolo professionale</i>      | 370.135               | 455.783,66             |
| BA2320                                 | B.7) <i>Personale del ruolo tecnico</i>            | 20.717.364            | 24.506.902,52          |
| BA2410                                 | B.8) <i>Personale del ruolo amministrativo</i>     | 8.503.201             | 8.275.914,25           |
|  |  | <b>169.238.486</b>    | 179.180.994,34         |
| YA0020                                 | Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i> | 10.607.874            | 11.265.954,51          |
|  | <b>Totale spesa personale</b>                      | <b>179.846.360</b>    | <b>190.446.948,85</b>  |
|  |  |                       |                        |
|  | <i>Totale Teste</i>                                | <i>al 31/12/2020</i>  | <i>al 31/12/2021</i>   |
|  | <i>A tempo indeterminato</i>                       | 3179                  | 3148                   |
|  | <i>di cui categorie protette</i>                   | 168                   | 164                    |
|  | <i>A tempo determinato</i>                         | 324                   | 379                    |
|  | <i>Altro personale</i>                             | 338                   | 224                    |
|  | <b>TOTALE</b>                                      | <b>3.841</b>          | <b>3.751</b>           |

**Riconciliazione Tabella 2 e consuntivo 2021**

|   |                    |
|---|--------------------|
| <i>Spesa del personale indicata nel totale della tabella 2 come da Piano di Rientro</i> | <b>194.906.406</b> |
| <b>Costi presenti in Tabella 2 ed assenti nel CE</b>                                    | <b>9.977.560</b>   |
| <i>Restante Personale (COCOCO, Locatio Operis, Barellieri)</i>                          | 9.040.736          |
| <i>Indennità De Maria</i>   | 258.160            |
| <i>Buoni Pasto e Equo Indennizzo</i>  | 257.344            |
| <i>Spese da formazione+missioni</i>   | 421.320            |
| <b>Costi presenti nel CE ed assenti in Tabella 2</b>                                    | <b>5.518.103</b>   |
| <i>Categorie Protette</i>   | 4.935.217          |
| <i>Medicina Penitenziaria da Tabella 2</i>  | 582.886            |
| <b>totale</b>   | <b>190.446.949</b> |
| <b>costo complessivo del personale da CE</b>  | <b>190.446.949</b> |

### 3. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Per quanto riguarda questa voce, si evidenzia che l'ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali è stato effettuato per quote costanti secondo le aliquote indicate nella tabella di cui all'allegato 3 del D.Lgs. n. 118/2011.

L'Azienda è provvista del Libro cespiti aggiornato sia per i beni mobili che immobili.

I dati necessari sono stati estratti dal nuovo sistema informativo amministrativo contabile AREAS, quadrati con la Contabilità Generale.

Per quanto riguarda l'inventario dei beni immobili viene redatto annualmente dall'U.O.C. Attività Tecniche e Gestione del Patrimonio dell'Azienda secondo metodiche e criteri illustrati con nota prot. 0038774 del 31/03/2022 che si allega.

#### Sterilizzazioni ed ammortamenti anno 2021

Anche per l'anno 2021, così come avvenuto per gli anni 2012 -2021, per quanto riguarda le immobilizzazioni acquistate con l'utilizzo di contributi in conto esercizio nel corso dell'anno si rimanda all'intesa del 06 settembre 2013, concernente l'adozione di documenti afferenti la casistica applicativa di quanto previsto dal titolo 2 del D.Lgs 118/2011, Documento n. 1 "la sterilizzazione degli ammortamenti".

In particolare, per i cespiti acquistati con contributi in c/esercizio al solo fine del conteggio della quota di contributi in c/esercizio da iscrivere a patrimonio netto, per l'esercizio corrente e per quelli futuri le relative sterilizzazioni, si è tenuto conto delle percentuali previste dall'art. 1 comma 36, della legge 24/12/12 n. 288 (Legge di Stabilità 2013) successivamente e chiarito con circolare del 28 gennaio 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, di seguito riportato: a partire dall'esercizio 2016 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione"

Si riporta la seguente tabella esplicativa per quanto concerne la rettifica dei contributi in conto esercizio -AA0250:

|              |  | C/ESERCIZIO            | C/ESERCIZIO<br>EMERGENZA COVID 19 |
|--------------|--|------------------------|-----------------------------------|
| 010101060200 | Licenze d'uso software                   | € 538.507,39           | € 10.370,00                       |
| 010101070100 | Migliorie su beni di terzi               |                        | € 18.293,51                       |
| 010102010100 | TERRENI DISPONIBILI                      |                        |                                   |
| 010102010200 | TERRENI INDISPONIBILI                    |                        |                                   |
| 010102020100 | FABBRICATI NON STRUMENTALI (DISPON.)     | € 4.026.000,00         |                                   |
| 010102020300 | Manutenz.e rip.strao.capital.fabbr.disp. | € 413.812,61           |                                   |
| 010102030100 | FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)   |                        |                                   |
| 010102030200 | Manut.e rip.strao.capital.fabbr.indisp.  | € 3.102.304,61         | € 1.531.192,87                    |
| 010102040100 | Impianti sanitari                        |                        |                                   |
| 010102040200 | Impianti generici                        | € 257.655,47           | € 22.580,94                       |
| 010102050100 | Attrezzature sanitarie e scientifiche    | € 1.337.606,05         | € 695.834,11                      |
| 010102050200 | Attrezzature generiche                   | € 152.103,92           | € 401.732,47                      |
| 010102050300 | Attrezza.sanit.e scientif.< 516 euro     | € 11.255,38            | € 28.570,00                       |
| 010102060100 | Mobili e arredi                          | € 104.368,86           | € 53.392,98                       |
| 010102060200 | Mobili d'ufficio                         |                        | € 1.351,27                        |
| 010102060300 | Mobili d'ufficio < 516 euro              | € 39.031,39            | € 405.202,81                      |
| 010102070200 | Ambulanze                                |                        |                                   |
| 010102070300 | Altri mezzi di trasporto                 |                        |                                   |
| 010102090100 | Attrezzature e macchine d'ufficio        | € 9.276,88             | € 25.138,62                       |
| 010102090200 | Attrezzature tecnico economali           |                        |                                   |
| 010102090300 | Computer e macchinari elettronici        | € 443.111,34           | € 1.699,00                        |
| 010102090400 | Altri beni materiali                     | € 9.831,75             | € 18.666,70                       |
| 010102090401 | Altri beni mater.incent.art.113 cod.app  |                        |                                   |
| 010102090500 | Altri beni < 516 euro                    | € 98.348,52            | € 11.840,51                       |
|              |  | <b>€ 10.543.214,17</b> | <b>€ 3.225.865,79</b>             |
|              |  | €                      | 13.769.079,96                     |

| DARE   |   | AVERE  |                |
|--|---|--|----------------|
| 07 16 01 010100 Rettif.contr.c/es.x dest.inves | a | 02 01 02 070100 Finanz.x invest.da rettif.cont | € 9.433.079,94 |

|   |   |              |        |                    |               |               |
|---|---|--------------|--------|--------------------|---------------|---------------|
|   |   | 9.433.079,94 | AA0250 | FSN                | 10.543.214,17 |               |
|   |   |              |        | Emergenza COVID-19 | 3.225.865,79  | 13.769.079,96 |
|   |   |              |        | C/CAP.             | 5.715.275,34  |               |
|   |   |              |        | DONAZIONE          | 162.716,00    |               |
|   |   |              |        |                    | 13.647.071,30 |               |
| da foglio "Steriliz.Rett.con.al 31.12.21" | RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO (FSN) SUGLI ACQUISTI 2021 BENI MOBILI                        | 4.616.936,02 |        |                    | 4.616.936,02  |               |
|   | 07 16 01 010100 Rettif.contr.c/es.x dest.inves  | 4.616.936,02 |        |                    | 4.616.936,02  |               |
| da foglio "Steriliz.Rett.con.al 31.12.21" | RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO (FSN) SUGLI ACQUISTI 2021 BENI IMMOBILI                      | 4.816.143,92 |        |                    | 4.816.143,92  | 9.433.079,94  |
|   | 07 16 01 010100 Rettif.contr.c/es.x dest.inves  | 4.816.143,92 |        |                    | 4.816.143,92  |               |
| AA0250                                    | DIFFERENZA TRA TOTALE ACQUISTI 2021 e TOTALE RETTIFICA CONTRIBUTI                             | 4.336.000,02 |        |                    |               |               |
|   | GIÀ RETTIFICATI NEL 2020 Beni Mobili  | 60.540,34    |        |                    |               |               |
|   | GIÀ RETTIFICATI NEL 2020 Beni Immobili LAVORI   | 249.459,68   |        |                    |               |               |
|   | GIÀ ACCANTONATO NEL 2020 come F.do Riscchi- Beni Immobili "Contenzioso Parcheggio Multipiano" | 4.026.000,00 |        |                    |               |               |

Relativamente al calcolo dell'ammortamento è stata alimentata la procedura utilizzata per gli anni precedenti ed è stato effettuato per quote costanti secondo le aliquote indicate nella tabella di cui all'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011.

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

|              |  |
|--------------|--|
| <b>IMM01</b> | Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|--------------|--|

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

|              |  |
|--------------|--|
| <b>IMM02</b> | Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|--------------|--|

| MOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI | ALIQUTA INDICATA NEL D.Lgs 118/2011 | ALIQUTA UTILIZZATA DALL'AZIENDA |
|--|-------------------------------------|---------------------------------|
| Fabbricati                             | 3%                                  | 3%                              |
| Software e licenze d'uso               | 20%                                 | 20%                             |
| Impianti e Macch.                      | 12,50%                              | 12,50%                          |
| Attrezz.Sanitarie                      | 20%                                 | 20%                             |
| Attrezz.Sanitarie < 516 euro           | 100%                                | 100%                            |
| Attrezz.Generiche                      | 20%                                 | 20%                             |
| Mobili e Arredi                        | 12,50%                              | 12,50%                          |
| Mobili e Arredi < 516 euro             | 100,00%                             | 100,00%                         |
| Macch.x Ufficio                        | 20%                                 | 20%                             |
| Elaboratori Elettron.                  | 20%                                 | 20%                             |
| Automezzi                              | 25%                                 | 25%                             |
| Biancheria                             | 20%                                 | 20%                             |
| Materiale Bibliograf.                  | 100%                                | 100%                            |
| Altri Beni                             | 20%                                 | 20%                             |
| Altri Beni < 516 euro                  | 100%                                | 100%                            |

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

|              |  |
|--------------|--|
| <b>IMM03</b> | Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12. |
|--------------|--|

**IMM04 - Eventuale ammortamento integrale.**

|              |   |
|--------------|---|
| <b>IMM04</b> | 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 diventato disponibile e pronto per l'uso. |
|--------------|---|

**IMM05 - Svalutazioni.**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>IMM05 - NO</b> | Nel corso dell'esercizio sono state effettuate delle svalutazioni di immobili riferiti ai beni di prima dotazione come indicato dall'Ufficio Patrimonio. REGISTRAZIONE N.489269 DEL 31/12/2021 € 72.745,00 |
|-------------------|--|

**IMM06 - Rivalutazioni.**

|              |   |
|--------------|---|
| <b>IMM06</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. |
|--------------|---|

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

|              |  |
|--------------|--|
| <b>IMM07</b> | 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.**

|              |  |
|--------------|--|
| <b>IMM08</b> | Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari. |
|--------------|--|

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

| informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare   |
|---|---------------------------|---|
| <b>IMM09 - Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti, ecc.?   | NO                        |   |
| <b>IMM10 - Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con enti privati?   | NO                        |   |
| <b>IMM11 - Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO                        |   |
| <b>IMM12 - Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradotti in debiti? (SE SÌ, ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO)  | NO                        |   |
| <b>IMM13 - Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?  | NO                        |   |
| <b>IMM14 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le"            | SI                        | L'azienda è provvista di un libro cespiti aggiornato; tutti i dati del vecchio database in uso fino al 30/06/2021 è stato riportato nel nuovo sistema informativo AREAS |

### 3.1 Immobilizzazioni immateriali

Il Bilancio al 31 dicembre 2021 presenta il saldo delle Immobilizzazioni Immateriali al netto delle quote di ammortamento imputate in conto, così da evidenziare il valore di residua utilità, tenuto conto dei criteri illustrati e delle rettifiche apportate.

La tabella 1 di seguito riportata evidenzia la movimentazione intervenuta nei conti delle immobilizzazioni immateriali nel corso dell'anno.

| <b>Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali</b> |                   |  |                     |                       |                      |                                       |                             |   |                       |                      |   |  |                                    |                                       |                        |                              |
|--|-------------------|--|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---|-----------------------|----------------------|---|--|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------------|
| F.do<br>Svalutaz   | CODICE<br>MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI   | Costo<br>storico    | ESERCIZI PRECEDENTI   |                      |                                       |                             | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO                      |                       |                      |   |  |                                    |                                       | Valore Netto Contabile |                              |
|  |                   |  |                     | Rivalutazi<br>oni (+) | Svalutazio<br>ni (-) | Fondo<br>ammortam<br>ento (-)<br>2020 | Valore<br>netto<br>iniziale | Giroconti<br>e<br>Riclassific<br>azioni (+/-) | Rivalutazi<br>oni (+) | Svalutazio<br>ni (-) | Acquisizio<br>ni e<br>costruzio<br>ni in<br>economia<br>(+) | Manutenzi<br>oni<br>increment<br>ative (+) | Interessi<br>capitalizz<br>ati (-) | Dismissio<br>ni (valore<br>netto) (-) |                        | Ammorta<br>menti (-)<br>2021 |
| AAA230   | AAA010            | Costi di impianto e di ampliamento<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                   | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                         |
| AAA240   | AAA040            | Costi di ricerca e sviluppo<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                         |
| AAA250   | AAA070            | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                         |
|  | AAA120            | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti  | 43.859,00           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                  | 43.859,00                   | -43.859,00                                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                         |
|  | AAA130            | Altre immobilizzazioni immateriali<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                   | 3.566.146,91        | 0,00                  | 0,00                 | 2.238.410,86                          | 1.327.736,05                | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 567.170,90                                 | 0,00                               | 0,00                                  | 390.637,23             | 1.504.269,72                 |
| AAA260   | AAA140            | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                        | 3.476.785,65        | 0,00                  | 0,00                 | 2.234.389,60                          | 1.242.396,05                | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 548.877,39                                 | 0,00                               | 0,00                                  | 387.681,99             | 1.403.591,45                 |
|  | AAA160            | Mglorie su beni di terzi<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>   | 89.361,26           | 0,00                  | 0,00                 | 4.021,26                              | 85.340,00                   | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 18.293,51                                  | 0,00                               | 0,00                                  | 2.955,24               | 100.678,27                   |
|  | AAA180            | Pubblicità<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>   | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                         |
|  | AAA200            | Altre immobilizzazioni immateriali<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                   | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                         |
|  | AAA000            | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>   | <b>3.610.005,91</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>2.238.410,86</b>                   | <b>1.371.595,05</b>         | <b>-43.859,00</b>                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   | <b>567.170,90</b>                          | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           | <b>390.637,23</b>      | <b>1.504.269,72</b>          |
|  |                   | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>   |                     | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                      | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>  | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                           | <b>0</b>                              | <b>390.637</b>         | <b>0</b>                     |

**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 |                          |            | 0,00          |                    |  |
|   | ....                     |                          |            | 0,00          |                    |  |
|   | ...                      |                          |            | 0,00          |                    |  |
| AAA010                                      | <b>TOTALE</b>            | 0,00                     | 0,00       | 0,00          |                    |  |

**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 |                          |            | 0,00          |                    |  |
|                                       | ....                     |                          |            | 0,00          |                    |  |
|                                       | ...                      |                          |            | 0,00          |                    |  |
| AAA040                                | <b>TOTALE</b>            | 0,00                     | 0,00       | 0,00          |                    |  |

**Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità**

| DETTAGLIO PUBBLICITA' |                          | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |               | ALTRE INFORMAZIONI |  |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
|                       |                          | Valore iniziale          | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
|                       | Descrizione composizione |                          |            | 0,00          |                    |  |
|                       | ....                     |                          |            | 0,00          |                    |  |
|                       | ...                      |                          |            | 0,00          |                    |  |
| AAA180                | <b>TOTALE</b>            | 0,00                     | 0,00       | 0,00          |                    |  |

### 3.2 Immobilizzazioni materiali

Il Bilancio al 31 dicembre 2021 presenta il saldo delle Immobilizzazioni materiali al netto delle quote di ammortamento imputate in conto, così da evidenziare il valore di residua utilità, tenuto conto dei criteri illustrati e delle rettifiche apportate.

La tabella 5 di seguito riportata evidenzia la movimentazione intervenuta nei conti delle immobilizzazioni immateriali nel corso dell'anno.



**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 (-) 2020 | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni (+/-) | Rivalutazioni (+) | Svalutazioni (-) | Acquisizioni e costruzioni in economia (+) | Manutenzioni incrementative (+) | Interessi capitalizzati (-) | Dismissioni (valore netto) (-) | Ammortamenti (-) 2021 |                        |         |
| AAA290         | Terreni disponibili                           | 32.090             | 0                   | 0                | 0                           | 32.090                | 0                                   | 0                 | 0                | 0  | 0                               | 0                           | 0                              | 0                     | 0                      | 32.090  |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA300         | Terreni indisponibili                         | 164.237            | 0                   | 0                | 0                           | 164.237               | 0                                   | 0                 | 0                | 0  | 0                               | 0                           | 0                              | 0                     | 0                      | 164.237 |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA320         | Fabbricati non strumentali (disponibili)      | 30.276.653         | 0                   | 2.170.825        | 16.893.069                  | 11.212.759            | 0                                   | 0                 | 72.433           | 4.026.000                                  | 425.388                         | 0                           | 0                              | 907.773               | 14.683.941             |         |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA350         | Fabbricati strumentali (indisponibili)        | 184.613.906        | 0                   | 3.055.995        | 90.259.199                  | 91.298.712            | (1.013.673)                         | 0                 | 312              | 0  | 10.520.150                      | 0                           | 0                              | 5.199.883             | 95.604.994             |         |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA380         | Impianti e macchinari                         | 10.142.469         | 0                   | 0                | 8.460.102                   | 1.682.367             | 0                                   | 0                 | 0                | 0  | 304.911                         | 0                           | 0                              | 311.287               | 1.675.991              |         |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA410         | Attrezzature sanitarie e scientifiche         | 96.540.738         | 0                   | 0                | 81.904.777                  | 14.635.961            | 787.136                             | 0                 | 0                | 3.509.952                                  | 0                               | 0                           | 787.136                        | 5.268.838             | 12.877.075             |         |
|                | di cui soggette a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA440         | Mobili e arredi                               | 12.891.636         | 0                   | 0                | 12.066.873                  | 824.764               | 32.081                              | 0                 | 0                | 603.347                                    | 0                               | 0                           | 32.081                         | 658.519               | 769.593                |         |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA470         | Automezzi                                     | 3.031.297          | 0                   | 0                | 2.931.853                   | 99.444                | 0                                   | 0                 | 0                | 84.733                                     | 0                               | 0                           | 0                              | 77.475                | 106.702                |         |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA500         | Oggetti d'arte                                | 0                  | 0                   | 0                | 0                           | 0                     | 0                                   | 0                 | 0                | 0  | 0                               | 0                           | 0                              | 0                     | 0                      |         |
| AAA510         | Altre immobilizzazioni materiali              | 10.641.230         | 0                   | 0                | 9.911.221                   | 730.009               | (258.336)                           | 0                 | 0                | 918.484                                    | 0                               | 0                           | 41.057                         | 384.187               | 964.914                |         |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 0                  |                     |                  | 0                           | 0                     |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       |                        | 0       |
| AAA540         | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 2.613.186          | 0                   | 0                | 0                           | 2.613.186             | (888.346)                           | 0                 | 0                | 1.355.531                                  | 0                               | 0                           | 0                              | 0                     | 3.080.372              |         |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>      | <b>350.947.442</b> | <b>0</b>            | <b>5.226.820</b> | <b>222.427.094 €</b>        | <b>123.293.528</b>    | <b>(1.341.138)</b>                  | <b>0</b>          | <b>72.745</b>    | <b>10.498.048</b>                          | <b>11.250.450</b>               | <b>0</b>                    | <b>860.274</b>                 | <b>12.807.962</b>     | <b>129.959.909</b>     |         |
|                | <b>di cui soggette a sterilizzazione</b>      |                    | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                            | <b>0</b>          | <b>72.745</b>    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                    | <b>0</b>                       | <b>12.807.962</b>     | <b>0</b>               |         |
|                |   |                    |                     |                  |                             |                       |                                     |                   |                  |  |                                 |                             |                                |                       | 12.880.707             |         |

**Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali**

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Valore lordo | Fondo Amm.to | Valore netto   |
|--|--------------|--------------|----------------|
| Computer e macchinari elettronici          | 7.633.841    | 6.850.175    | 783.667        |
| Altri beni materiali                       | 1.896.932    | 1.771.509    | 125.423        |
| attrezzature e macchine d'ufficio          | 271.550      | 215.726      | 55.824         |
| attrezzature tecnico - economiche          | 198.064      | 198.064      | 0              |
| altri beni < 516 euro                      | 1.218.876    | 1.218.877    | (0)            |
| <b>TOTALE</b>                              |              |              | <b>964.914</b> |



Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso e acconti

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento   | Fornitori  | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                  |                                 |                  |
|---|---|--|--------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
|   |   |  | Valore iniziale          | Incrementi       | Giroconti e Riclassifiche (+/-) | Valore finale    |
| <b>Immobilizzazioni immateriali in corso</b>  |   |  | <b>43.859</b>            |                  |                                 |                  |
| Immobilizzazioni immateriali in corso         | giroconto   | BIT4ID storno tot.p.2100014/19 - ricevuta nota credito   |                          |                  | (38.979)                        | (38.979)         |
| Immobilizzazioni immateriali in corso         | giroconto - FSN EMERGENZA COVID 19  | sbl.MENARINI prot.267873/2020  |                          |                  | (4.880)                         | (4.880)          |
| <b>TOTALE IMM.NI IMMATERIALI IN CORSO</b>     |   |  | <b>43.859</b>            | -                | <b>(43.859)</b>                 | -                |
| <b>Fabbricati in costruzione</b>              |   |  | <b>1.138.846</b>         |                  |                                 |                  |
| Fabbricati in costruzione                     | giroconto   | sbloc.POINT lavori 2021  |                          |                  | (88.436)                        | (88.436)         |
| Fabbricati in costruzione                     | giroconto   | sbloc.ISEE lav.2021  |                          |                  | (108.480)                       | (108.480)        |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | IMPIANTI ELETTRICI TULLIO_rimandata al 2022  |                          | 284.992          |                                 | 284.992          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | ASCANI IMPIANTI E COSTRUZ_rimandata al 2022  |                          | 204.228          |                                 | 204.228          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | IMPIANTI ELETTRICI TULLIO_rimandata al 2022  |                          | 60.756           |                                 | 60.756           |
| Fabbricati in costruzione                     | giroconto   | sbl.AIR LIQ.p.242083/2018  |                          |                  | (1.693)                         | (1.693)          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN - EMERGENZA COVID 19  | Fattura CISA APPALTI SRL NAR/2021/351970 collaudo nel 2022   |                          | 57.021           |                                 | 57.021           |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | Fattura EDILCOSTRUZIONI GROUP SRL NAR/2021/370733 Imm.in corso rimandata nel 2022  |                          | 62.526           |                                 | 62.526           |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | Fattura PAOLONE IMPIANTI SRL NAR/2021/370739 rimandata al 2022   |                          | 77.685           |                                 | 77.685           |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | Fattura ELETTRICA 2000 S.R.L. NAR/2021/374457 Imm.in corso rimandata nel 2022  |                          | 150.913          |                                 | 150.913          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | Fattura CANALINI IMPIANTI E SERVIZI S.R.L. NAR/2021/377924_rimand.2022 cm da PDR   |                          | 45.357           |                                 | 45.357           |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA_CONDOMINIO VIA CESARE BATTISTI-C.M.C.D. in acconto per lavori ancora da realizzare                                    |                          | 7.366            |                                 | 7.366            |
| Fabbricati in costruzione                     | giroconto   | errata imputazione ROMANTINI MASSIMO prot.103068/2019 e prot.100247/2020_anno 2019   |                          |                  | (4.447)                         | (4.447)          |
| Fabbricati in costruzione                     | giroconto   | imputata erroneamente a costo nel 2018 'EASY HELP SOCIETA' COOP.SOCIALE prot.262174/2018_anno 2018   |                          | 976              |                                 | 976              |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | SKIDATA prot.253357/16_Parcheggio Multipiano   |                          |                  | (4.780)                         | (4.780)          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | SKIDATA prot.251979/16_Parcheggio Multipiano   |                          |                  | (261)                           | (261)            |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | SKIDATA prot.253356/16_Parcheggio Multipiano   |                          |                  | (1.607)                         | (1.607)          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | SKIDATA prot.258087/16_Parcheggio Multipiano   |                          |                  | (1.322)                         | (1.322)          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | SKIDATA prot.231250/17_Parcheggio Multipiano   |                          |                  | (5.563)                         | (5.563)          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | SKIDATA prot.256376/17_Parcheggio Multipiano   |                          |                  | (1.918)                         | (1.918)          |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | DA.VI. prot.212276/18_Parcheggio Multipiano  |                          |                  | (41.800)                        | (41.800)         |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | DI BERARDO G. & C. SAS prot.225348/18_Parcheggio Multipiano  |                          |                  | (58.383)                        | (58.383)         |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | I.T.E.C. CALOR SRL prot.231050/18_Parcheggio Multipiano  |                          |                  | (12.289)                        | (12.289)         |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | DI BERARDO G & C SAS prot.256878/18_Parcheggio Multipiano  |                          |                  | (99.928)                        | (99.928)         |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | EASY HELP SOC.COOP.SOCIALE prot.262174/18_Parcheggio Multipiano  |                          |                  | (976)                           | (976)            |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | ING.LILIANA DE BERARDIS prot.102381/19_Parcheggio Multipiano   |                          |                  | (15.900)                        | (15.900)         |
| Fabbricati in costruzione                     | FSN   | G.EOM.PIERO AQUILINI prot.102519/19_Parcheggio Multipiano  |                          |                  | (5.710)                         | (5.710)          |
| Fabbricati in costruzione                     | Programma di riordino rete ospedaliera in emergenza Covid-19 - D.L. 34/2020 | Rilevazione Fatt. da ricevere anno 2021 da Costi Anni Prec. Fattura: NAR/2022/16172 Numero: FPA 2/22. Data: 21/02/2022. Fornitore: 223633-GIULIANI MICHELE |                          | 11.175           |                                 | 11.175           |
| Fabbricati in costruzione                     | ART. 20 L. 67/88  | L'IDEA SRL_(F.I.)in attesa di collaudo_ammortamento 2021 sospeso_  |                          | 1.164            |                                 | 1.164            |
| Fabbricati in costruzione                     | Programma di riordino rete ospedaliera in emergenza Covid-19 - D.L. 34/2020 | Fattura ELETTRIDRAULICA SILVI SRL NAR/2021/359922_(F.I.)in attesa di collaudo_ammortamento 2021 sospeso_   |                          | 6.328            |                                 | 6.328            |
| Fabbricati in costruzione                     | Programma di riordino rete ospedaliera in emergenza Covid-19 - D.L. 34/2020 | Fattura AIR LIQUIDE SANITA' SERVICE SPA * NAR/2021/370637_(F.I.)in attesa di collaudo_ammortamento 2021 sospeso_   |                          | 44.162           |                                 | 44.162           |
| <b>TOTALE FABBRICATI IN COSTRUZIONE</b>       |   |  | <b>1.138.846</b>         | <b>1.014.649</b> | <b>(453.491)</b>                | <b>1.700.004</b> |

| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             |                        | Valore iniziale  | 1.441.503        |                  |                            |
|---|------------------------|--|------------------|------------------|----------------------------|
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | DONAZIONE - COVID 19   | sbi.CANON p.268809/20 c21  |                  |                  | (150.000) (150.000)        |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | giroconto              | Fattura VIVISOL S.R.L. *<br>NAQ/2021/291100_email<br>7.02.2022 10:27_in attesa TDE               |                  | 32.400           | 32.400                     |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN                    | sbi.IANNETTA p.244955/19   |                  |                  | (4.211) (4.211)            |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN EMERGENZA COVID 19 | SC p.104371/2020 collaudo  |                  |                  | (35.733) (35.733)          |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN                    | sbi.SIRA p.256999/2020   |                  |                  | (70.760) (70.760)          |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN EMERGENZA COVID 19 | SC FOR.p.104372/2020 coll  |                  |                  | (27.783) (27.783)          |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN EMERGENZA COVID 19 | mancava solo il collaudo (era pagata)_STRYCKER n.695434 p.104404/2020                            |                  |                  | (6.299) (6.299)            |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN                    | mancava solo il collaudo, era pagata _STRYCKER n.693950 p.267543/2020                            |                  |                  | (28.353) (28.353)          |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN EMERGENZA COVID 19 | mancava solo il collaudo (era pagata)_TEGEA n.3568 p.268950/2020                                 |                  |                  | (20.203) (20.203)          |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | giroconto              | FORA S.P.A.coll.pr.268067  | 9.090            |                  | 9.090                      |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN EMERGENZA COVID 19 | sbi.FORA p.268064/2020   |                  | (9.090)          | (9.090)                    |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN EMERGENZA COVID 19 | collaudataAHSIp.236177/20  |                  | (3.233)          | (3.233)                    |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN EMERGENZA COVID 19 | collaudataMADp.227528/20   |                  |                  | (1.183) (1.183)            |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN EMERGENZA COVID 19 | colaudata MAD p.224001/20  |                  |                  | (1.269) (1.269)            |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | giroconto              | FIAB stor/tot.p.268087/20 ricevuta nota credito  |                  |                  | (5.978) (5.978)            |
| Attrezzat.sanit.e scient.in costruzione             | FSN                    | sbloc.SIRA p.256964/20   |                  |                  | (70.760) (70.760)          |
| <b>TOTALE</b>                                       |                        |  | <b>1.441.503</b> | <b>41.490</b>    | <b>(434.855) 1.048.137</b> |
| <b>Altre immobilizzaz.mater.in costruzione</b>      |                        | <b>Valore iniziate</b>   | <b>32.837</b>    |                  |                            |
| Altre immobilizzaz.mater.in costruzione             | FSN                    | Fattura BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A. *<br>NAR/2021/352768_fatt.in<br>acconto_rimandata al 2022 |                  | 14.185           | 14.185                     |
| Altre immobilizzaz.mater.in costruzione             | FSN                    | Fattura BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A. *<br>NAR/2021/352774_fatt.in<br>acconto_rimandata al 2022 |                  | 32.752           | 32.752                     |
| Altre immobilizzaz.mater.in costruzione             | FSN                    | Fattura BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A. *<br>NAR/2021/352776_fatt.in<br>acconto_rimandata al 2022 |                  | 44.372           | 44.372                     |
| Altre immobilizzaz.mater.in costruzione             | FSN                    | Fattura BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A. *<br>NAR/2021/352777_fatt.in<br>acconto_rimandata al 2022 |                  | 102.579          | 102.579                    |
| Altre immobilizzaz.mater.in costruzione             | FSN                    | Fattura BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A. *<br>NAR/2021/352778_fatt.in<br>acconto_rimandata al 2022 |                  | 57.874           | 57.874                     |
| Altre immobilizzaz.mater.in costruzione             | FSN                    | Fattura BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A. *<br>NAR/2021/352779_fatt.in<br>acconto_rimandata al 2022 |                  | 4.226            | 4.226                      |
| Altre immobilizzaz.mater.in costruzione             | FSN                    | Fattura BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A. *<br>NAR/2021/352761_fatt.in<br>acconto_rimandata al 2022 |                  | 43.406           | 43.406                     |
| <b>TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IN COSTRUZIONE</b> |                        |  | <b>32.837</b>    | <b>299.393</b>   | <b>- 332.230</b>           |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                              |                        |  | <b>2.657.045</b> | <b>1.355.531</b> | <b>(932.205) 3.080.371</b> |
| AAA120  |                        |  | 43.859           | -                | (43.859) -                 |
| AAA540  |                        |  | 2.613.186        | 1.355.531        | (888.346) 3.080.371        |

#### 4. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non risultano immobilizzazioni finanziarie iscritte in bilancio.

**Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari**

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|------------|------------|---------------|
| AAA660         | Crediti finanziari v/Stato           | 0               | 0          | 0          | 0             |
| AAA670         | Crediti finanziari v/Regione         | 0               | 0          | 0          | 0             |
| AAA680         | Crediti finanziari v/partecipate:    | 0               | 0          | 0          | 0             |
| AAA690         | Crediti finanziari v/altri:          | 0               | 0          | 0          | 0             |
|                | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>      |

**Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari**

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE) | Fondo svalutaz. iniziale | Accanton.ti | Utilizzi | Fondo svalutaz. finale |
|----------------|---|--------------------------|-------------|----------|------------------------|
| AAA660         | Crediti finanziari v/Stato              | 0                        | 0           | 0        | 0                      |
| AAA670         | Crediti finanziari v/Regione            | 0                        | 0           | 0        | 0                      |
| AAA680         | Crediti finanziari v/partecipate:       | 0                        | 0           | 0        | 0                      |
| AAA690         | Crediti finanziari v/altri:             | 0                        | 0           | 0        | 0                      |
|                | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>        | <b>0</b>                 | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>               |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI               | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |                            |          |          |          |
|----------------|----------------------------------|---|----------------------------|----------|----------|----------|
|                |                                  | 2017 e precedenti   | 2018                       | 2019     | 2020     | 2021     |
|                |                                  | AAA660  | Crediti finanziari v/Stato | 0        | 0        | 0        |
| AAA670         | Crediti finanziari v/Regione     | 0   | 0                          | 0        | 0        | 0        |
| AAA680         | Crediti finanziari v/partecipate | 0   | 0                          | 0        | 0        | 0        |
| AAA690         | Crediti finanziari v/altri       | 0   | 0                          | 0        | 0        | 0        |
| AAA650         | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI               | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021<br>PER SCADENZA |                            |              |
|----------------|----------------------------------|--|----------------------------|--------------|
|                |                                  | Entro 12 mesi  | Tra 1 e 5 anni             | Oltre 5 anni |
|                |                                  | AAA660   | Crediti finanziari v/Stato | 0            |
| AAA670         | Crediti finanziari v/Regione     | 0  | 0                          | 0            |
| AAA680         | Crediti finanziari v/partecipate | 0  | 0                          | 0            |
| AAA690         | Crediti finanziari v/altri       | 0  | 0                          | 0            |
| AAA650         | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>     |

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

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO   |                   |                  |                             |                             |                  |
|----------------|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
|                |   |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificaz. | Rivalutazioni (+) | Svalutazioni (-) | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| AAA710         | <b>Partecipazioni:</b>                                | 0             | 0                   | 0            | 0               | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                           | 0                |
|                | Partecipazioni in imprese controllate                 |               |                     |              |                 |                            |                   |                  |                             |                             |                  |
|                | Partecipazioni in imprese collegate                   |               |                     |              |                 |                            |                   |                  |                             |                             |                  |
|                | Partecipazioni in altre imprese                       |               |                     |              |                 |                            |                   |                  |                             |                             |                  |
| AAA720         | <b>Altri titoli:</b>                                  | 0             | 0                   | 0            | 0               | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                           | 0                |
| AAA730         | Titoli di Stato                                       | 0             | 0                   | 0            | 0               | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                           | 0                |
| AAA740         | Altre Obbligazioni                                    | 0             | 0                   | 0            | 0               | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                           | 0                |
| AAA750         | Titoli azionari quotati in Borsa                      | 0             | 0                   | 0            | 0               | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                           | 0                |
| AAA760         | Titoli diversi  | 0             | 0                   | 0            | 0               | 0                          | 0                 | 0                | 0                           | 0                           | 0                |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |

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 di valorizzazione e (costo / PN) |
|---|------|-----------------|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|---|
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b> |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| ...   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| <b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| ...   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| ...   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |

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

| DETTAGLIO PARTECIPAZIONI                      | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |                             |                             |               |
|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
|   |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore finale |
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b> |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| ...   |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| <b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>   |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| ...   |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| ...   |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |

**IF01 - Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.**

|             |   |
|-------------|---|
| <b>IF01</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. |
|-------------|---|

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie**

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

## 5. RIMANENZE

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

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE  | Valore iniziale      | Giroconti e Riclassificazioni (+/-) | Incrementi (+)       | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino (+/-) | Decrementi (-)       | Valore finale        | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|--|--------------------------|
| ABA020         | Prodotti farmaceutici ed emoderivati   | 3.397.315,99         |                                     | 3.748.225,40         |   | 3.397.315,99         | 3.748.225,40         |  | 537.802,29               |
|                | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale |                      |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
|                | Medicinali senza AIC   |                      |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
|                | Emoderivati di produzione regionale  |                      |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
| ABA030         | Sangue ed emocomponenti  | 0,00                 |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
| ABA040         | Dispositivi medici   | 8.383.729,91         |                                     | 7.079.311,93         |   | 8.383.729,91         | 7.079.311,93         |  | 4.784.464,36             |
|                | Dispositivi medici   |                      |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
|                | Dispositivi medici impiantabili attivi   |                      |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
|                | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      |                      |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
| ABA050         | Prodotti dietetici   | 47.061,14            |                                     | 80.790,46            |   | 47.061,14            | 80.790,46            |  | 196,68                   |
| ABA060         | Materiali per la profilassi (vaccini)  | 486.150,63           |                                     | 593.583,46           |   | 486.150,63           | 593.583,46           |  | 593.549,37               |
| ABA070         | Prodotti chimici   | 0,00                 |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
| ABA080         | Materiali e prodotti per uso veterinario   | 0,00                 |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
| ABA090         | Altri beni e prodotti sanitari   | 0,00                 |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  | 5.887,08                 |
| ABA100         | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari                                   | 0,00                 |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
| ABA010         | <b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>   | <b>12.314.257,67</b> |                                     | <b>11.501.911,25</b> |   | <b>12.314.257,67</b> | <b>11.501.911,25</b> |  | <b>5.921.899,78</b>      |
|                |  |                      |                                     |                      |   |                      | 0,00                 |  |                          |
| ABA120         | Prodotti alimentari  | 4,29                 |                                     | 71,21                |   | 4,29                 | 71,21                |  | 71,21                    |
| ABA130         | Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere                     | 42.468,19            |                                     | 29.682,35            |   | 42.468,19            | 29.682,35            |  |                          |
| ABA140         | Combustibili, carburanti e lubrificanti  | 0,00                 |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
| ABA150         | Supporti informatici e cancelleria   | 304.829,25           |                                     | 208.293,64           |   | 304.829,25           | 208.293,64           |  |                          |
| ABA160         | Materiale per la manutenzione  | 755,67               |                                     | 459,10               |   | 755,67               | 459,10               |  |                          |
| ABA170         | Altri beni e prodotti non sanitari   | 7.286,54             |                                     | 6.231,78             |   | 7.286,54             | 6.231,78             |  |                          |
| ABA180         | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari                               | 0,00                 |                                     | 0,00                 |   | 0,00                 | 0,00                 |  |                          |
| ABA110         | <b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>   | <b>355.343,94</b>    |                                     | <b>244.738,08</b>    |   | <b>355.343,94</b>    | <b>244.738,08</b>    |  | <b>71,21</b>             |

### Dettaglio relativo alle giacenze di reparto ed ai magazzini fisici

| Conto di rimanenz | Descrizione conto   | Giacenza reparto    | Giacenza magazzino fisico | Totale rimanenze 31 dic 2021 |
|-------------------|---|---------------------|---------------------------|------------------------------|
| 030901040100      | Rimanenze finali Medicinali con AIC   | 450.175,60          | 2.607.751,97              | 3.057.927,57                 |
| 030901040200      | Rimanenze finali Soluzioni infusionali con AIC  | 24.680,68           | 33.495,25                 | 58.175,93                    |
| 030901040600      | Rimanenze finali Medicinali senza AIC   | 3.942,71            | 17.214,69                 | 21.157,40                    |
| 030901045200      | Rimanenze finali Farmaci innovativi   | 0,00                | 287.909,23                | 287.909,23                   |
| 030901040500      | Rimanenze finali Emoderivati con AIC  | 59.003,31           | 264.051,96                | 323.055,27                   |
| 030901043000      | Rimanenze finali Altri vaccini  | 488.494,90          | 34,08                     | 488.528,98                   |
| 030901042900      | Rimanenze finali vaccini obbligatori  | 105.054,48          | 0,00                      | 105.054,48                   |
| 030901040900      | Rimanenze finali Strumentazione per bioimmagini e radioterapia                                | 5.536,85            | 0,00                      | 5.536,85                     |
| 030901041000      | Rimanenze finali Materiale per sterilizzazione  | 116.310,85          | 3.855,78                  | 120.166,63                   |
| 030901041100      | Rimanenze finali Dispositivi chir. mini invasiva ed elettr.                                   | 364.867,35          | 20.824,51                 | 385.691,86                   |
| 030901041200      | Rimanenze finali Protesi ortopediche osteosintesi, sintesi, ten.                              | 622.545,06          | 107,48                    | 622.652,55                   |
| 030901041300      | Rimanenze finali Protesi oculistiche  | 1.489,70            | 1.790,88                  | 3.280,58                     |
| 030901041400      | Rimanenze finali Protesi vascolari e cardiache  | 51.935,87           | 0,00                      | 51.935,87                    |
| 030901041500      | Rimanenze finali Altro disp. protesico impiantabile e prod. Per osteono.                      | 12.736,73           | 614,78                    | 13.351,51                    |
| 030901041600      | Rimanenze finali Supporti e ausili tecnici per disabili                                       | 13.091,30           | 2.992,75                  | 16.084,04                    |
| 030901041700      | Rimanenze finali Dispositivi per emotrasfusione ed ematologia                                 | 13.774,71           | 18.119,88                 | 31.894,59                    |
| 030901041900      | Rimanenze finali Dispositivi per dialisi  | 160.046,35          | 102.043,00                | 262.089,35                   |
| 030901042200      | Rimanenze finali Dispositivi medico diagnostici in vitro                                      | 406.348,54          | 553.305,62                | 959.654,16                   |
| 030901043900      | Rimanenze finali Dispositivi somm. prelievo e raccolta  | 230.464,63          | 279.829,17                | 510.293,80                   |
| 030901044000      | Rimanenze finali Dispositivi impiantabili attivi  | 12.149,33           | 0,00                      | 12.149,33                    |
| 030901041800      | Rimanenze finali Strumentazione per esplorazione funz. e interv.                              | 267.177,30          | 92.938,21                 | 360.115,51                   |
| 030901042000      | Rimanenze finali Strumentazione per radiologia diagn. e interv.                               | 10.077,95           | 10.425,53                 | 20.503,49                    |
| 030901042100      | Rimanenze finali Strumentario chirurgico pluriuso   | 87.583,50           | 310,16                    | 87.893,66                    |
| 030901042300      | Rimanenze finali Dispositivi protesici impiantabili vari                                      | 107.487,12          | 398,59                    | 107.885,71                   |
| 030901042400      | Rimanenze finali Dispositivi per sistema artero venoso  | 260.813,20          | 68.908,89                 | 329.722,08                   |
| 030901042500      | Rimanenze finali Guide apparato cardiocircolatorio  | 59.201,52           | 732,00                    | 59.933,52                    |
| 030901044100      | Rimanenze finali Altri dispositivi per apparato cardiocircolatorio                            | 293.967,43          | 44.115,17                 | 338.082,60                   |
| 030901044200      | Rimanenze finali Disinfettanti, antisettici, ecc.   | 20.504,05           | 17.618,42                 | 38.122,47                    |
| 030901044300      | Rimanenze finali Dispositivi per apparato gastrointestinale                                   | 145.311,76          | 21.396,69                 | 166.708,45                   |
| 030901044400      | Rimanenze finali Dispositivi da sutura  | 502.957,61          | 18.172,50                 | 521.130,12                   |
| 030901044500      | Rimanenze finali Dispositivi per sistema nervoso e midollare                                  | 20.263,79           | 1.706,34                  | 21.970,13                    |
| 030901044600      | Rimanenze finali Dispositivi per odont., oftalmico, e otorino                                 | 209.847,92          | 6.383,13                  | 216.231,05                   |
| 030901044700      | Rimanenze finali Dispositivi per apparato respiratorio e anestesia                            | 169.228,89          | 44.917,21                 | 214.146,10                   |
| 030901044800      | Rimanenze finali Dispositivi protezione e ausili per incontinenza                             | 194.116,08          | 700.756,31                | 894.872,39                   |
| 030901044900      | Rimanenze finali Dispositivi per apparato urogenitale   | 59.582,15           | 61.443,45                 | 121.025,61                   |
| 030901045000      | Rimanenze finali Dispositivi vari   | 194.588,19          | 64.178,95                 | 258.767,14                   |
| 030901045100      | Rimanenze finali Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche                        | 170.458,62          | 156.962,16                | 327.420,78                   |
| 030901042600      | Rimanenze finali Prodotti dietetici   | 196,68              | 5.172,85                  | 5.369,54                     |
| 030901042700      | Rimanenze finali Alimenti per nutrizione artificiale senza AIC                                | 5.887,08            | 69.533,84                 | 75.420,92                    |
| 030901060100      | Rimanenze finali prodotti alimentari  | 71,21               | 0,00                      | 71,21                        |
| 030901060200      | Rimanenze finali Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                | 0,00                | 29.682,35                 | 29.682,35                    |
| 030901060400      | Rimanenze finali Supporti informatici   | 0,00                | 104.235,49                | 104.235,49                   |
| 030901061100      | Rimanenze finali Altri beni e prodotti non sanitari   | 0,00                | 6.231,78                  | 6.231,78                     |
| 030901060500      | Rimanenze finali Cancelleria e stampati   | 0,00                | 104.058,15                | 104.058,15                   |
| 030901060800      | Rimanenze finali Materiale per la manutenzione di attrezzature tecnico scientifiche sanitarie | 0,00                | 459,10                    | 459,10                       |
|                   |   | <b>5.921.971,00</b> | <b>5.824.678,32</b>       | <b>11.746.649,32</b>         |

Al 31/12/2021 è stato effettuato l'inventario fisico delle giacenze sia presso i magazzini che presso i reparti.

**RIM01 - Svalutazioni.**

|              |   |
|--------------|---|
| <b>RIM01</b> | 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 SI, illustrare  |
|---|---------------------------|--|
| <b>RIM02 - Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti, ecc.?   | NO                        |  |
| <b>RIM03 - Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?   | NO                        |  |
| <b>RIM04 - Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?   | NO                        |  |
| <b>RIM05 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)? | SI                        | Le rimanenze d'esercizio sono state valorizzate secondo il metodo della media ponderata. |

Non si considerano i prodotti eventualmente scaduti, trafugati o eliminati i quali vengono gestiti con appositi movimenti di magazzino. Di norma la valorizzazione è effettuata a seguiti di inventario fisico.

## 6. CREDITI

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI<br>(VALORE NOMINALE)  | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                  |                  |                  |                                |
|----------------|---|--------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
|                |   | Valore iniziale          | Incrementi       | Decrementi       | Valore finale    | di cui per fatture da emettere |
|                | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>                                   | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                      | <b>0</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                       |
| ABA201         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto                       | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA220         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato                        | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA230         | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                        | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA240         | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                        | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA250         | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA260         | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente           | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
|                | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>   | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA271         | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)             | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
|                | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>                                     | <b>0</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                       |
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti                        | 1.110.632                | 5.789.513        | 1.274.208        | 5.625.937        | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA290         | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                       |
| ABA300         | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute             | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA310         | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute          | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA320         | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali              | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA330         | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti              | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                              |
| ABA340         | <b>Crediti v/prefetture</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                       |
| ABA200         | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>   | <b>1.110.632</b>         | <b>5.789.513</b> | <b>1.274.208</b> | <b>5.625.937</b> | <b>0</b>                       |



|               |  |                    |                      |                      |                    |          |
|---------------|--|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------|
| <b>ABA360</b> | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>   | <b>187.461.677</b> | <b>1.116.260.132</b> | <b>1.127.417.128</b> | <b>176.304.681</b> | <b>0</b> |
|               | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |          |
| ABA390        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR   | 91.891.075         | 598.779.299          | 610.272.323          | 80.398.051         |          |
| ABA400        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale  | 22.977.811         | 19.240.913           | 19.240.913           | 22.977.811         |          |
| ABA410        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale  | 64.140.823         | 8.207.899            | 8.207.899            | 64.140.823         |          |
| ABA420        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR   | 0                  | 486.988.857          | 486.988.857          | 0                  |          |
| ABA430        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   | 8.424.806          | 3.043.163            | 2.679.973            | 8.787.995          |          |
| ABA440        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
| ABA450        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro  | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
| ABA451        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)   | 27.163             | 0                    | 27.163               | 0                  |          |
| <b>ABA460</b> | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b> |
|               | .....  | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
|               | .....  | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
| <b>ABA461</b> | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>   | <b>0</b>           | <b>293.073</b>       | <b>293.073</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b> |
|               | Cred.v/Reg.o prov.aut.x mobilit/att.int.   | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
|               | .....  | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
| <b>ABA470</b> | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>  | <b>14.553.089</b>  | <b>39.270.174</b>    | <b>13.838.629</b>    | <b>39.984.634</b>  | <b>0</b> |
| ABA480        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti  | 1.038.889          | 324.429              | 324.429              | 1.038.889          |          |
| ABA490        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione  | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
|               | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b> |
| ABA500        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite   | 13.514.200         | 38.945.746           | 13.514.200           | 38.945.746         |          |
| ABA501        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
| ABA510        | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005   | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
| ABA520        | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti  | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  |          |
| <b>ABA521</b> | <b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |          |
| <b>ABA522</b> | <b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |          |
| <b>ABA350</b> | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   | <b>202.014.766</b> | <b>1.155.823.379</b> | <b>1.141.548.830</b> | <b>216.289.315</b> | <b>0</b> |

I Crediti verso Regione per Quota FSR sono contabilizzati in base alle indicazioni di cui alle Linee Guida Regionali trasmesse con Prot. R.A 0199462/22/DPF012 del 20 maggio 2022.

Gli importi relativi agli acconti ed ai conguagli di mobilità extra-regionale sono stati contabilizzati a decremento/incremento dei Crediti v/Regione per FSR, così come riportato nella “casistica applicativa” di cui al Decreto Interministeriale del 17 settembre 2012 e come indicato dalle linee guida regionali.

Altresì, ai fini dell'imputazione dei crediti per mobilità intra-regionale 2021 sono state seguite le linee guida regionali, che con successive comunicazioni via mail, sono stati integrate e riconciliate dati relativi a crediti e ricavi v/Regione, oggetto di attività di riconciliazione con la Regione

Si riporta una tabella riassuntiva dei saldi:

| ASL 204        | Crediti ASL ABA390 (Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR) | Crediti ASL ABA430 (Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA) | Crediti ASL ABA451 (Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)) | Crediti ASL ABA400 (Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale) | Crediti ASL ABA461 (Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale) | Crediti ASL ABA480 (Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti) | Crediti ASL ABA500 (Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite) |
|----------------|---|---|---|--|--|--|---|
| saldo apertura | 91.891.074,60   | 8.424.805,85  | 27.1620,00  | 22.977.811,48  | 0,00   | 1.038.888,54   | 0,00  |
| saldo chiusura | 80.398.051,12   | 8.787.995,48  | 0,00  | 22.977.811,48  | 0,00   | 1.038.888,54   | 38.945.745,85   |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI<br>(VALORE NOMINALE)  | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                    |                    |                   |                                |
|----------------|---|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
|                |   | Valore iniziale          | Incrementi         | Decrementi         | Valore finale     | di cui per fatture da emettere |
| ABA530         | Crediti v/Comuni  | 34.750                   | 26.810             | 43.968             | 17.592            | 3.571                          |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
| <b>ABA550</b>  | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  | <b>6.581.395</b>         | <b>168.393</b>     | <b>93.560</b>      | <b>6.656.229</b>  | <b>39.297</b>                  |
| ABA560         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA570         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA580         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni   | 6.581.395                | 168.393            | 93.560             | 6.656.229         | 39.297                         |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire  | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA591         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA600         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 428.127                  | 657                | 155.659            | 272.660           |                                |
| ABA601         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA540         | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | <b>7.009.522</b>         | <b>169.050</b>     | <b>249.218</b>     | <b>6.928.888</b>  | <b>39.297</b>                  |
| <b>ABA610</b>  | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                       |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali  | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali  | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
| <b>ABA650</b>  | <b>Crediti v/Erario</b>   | <b>168.462</b>           | <b>1.987.673</b>   | <b>477.481</b>     | <b>1.678.654</b>  | <b>0</b>                       |
|                | Erario c/lres   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
|                | Erario c/lres x acconti versati   | 0                        | 264.118            | 264.118            | 0                 |                                |
|                | Erario c/ritenute   | 0                        | 21                 | 21                 | 0                 |                                |
|                | Cred.per IRAP   | 102.695                  | 1.617.689          | 43.635             | 1.676.749         |                                |
|                | Altri crediti v/Erario  | 65.767                   | 105.846            | 169.707            | 1.905             |                                |
| <b>ABA660</b>  | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  | <b>17.375.640</b>        | <b>724.597.768</b> | <b>720.779.956</b> | <b>20.033.978</b> | <b>6.514</b>                   |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati   | 8.627.170                | 73.887.567         | 74.035.436         | 7.319.828         | 6.514                          |
| ABA680         | Crediti v/gestioni liquidatorie   | 0                        | 3.599              | 3.599              | 0                 | 0                              |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                              |
| ABA690         | Crediti v/altri soggetti pubblici   | 8.584.828                | 535.392.654        | 531.421.183        | 12.556.298        |                                |
|                | Cred.v/altri soggetti pubblici  | 8.584.828                | 535.392.654        | 531.421.183        | 12.556.299        |                                |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA700         | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA710         | Altri crediti diversi   | 163.642                  | 115.317.547        | 115.323.337        | 157.852           |                                |
| ABA711         | Altri Crediti diversi   | 163.642                  | 115.317.547        | 115.323.337        | 157.852           |                                |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA712         | Note di credito da emettere (diverse)   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA713         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA714         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
| ABA715         | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |
|                | .....   | 0                        | 0                  | 0                  | 0                 |                                |

## Crediti verso Comuni

Il saldo del conto "crediti verso Comuni", pari ad € 17.591,87 si riferisce prevalentemente a fitti attivi, compartecipazioni al saldo delle rette di degenza presso R.S.A., verifiche tecniche effettuate dal personale del settore impiantistico-antinfortunistico in materia di sicurezza, esami ed accertamenti sanitari eseguiti a dipendenti.

| COMUNE                                   | SALDO AL 31/12/2021 |
|--|---------------------|
| COMUNE DI TERAMO UFF.TECNICO V° SETTORE. | 306,12              |
| UNIONE COMUNI CITTÀ-TERRITORIO V.VIBRATA | 5.639,16            |
| COMUNE DI MONTEFINO                      | 68,07               |
| COMUNE DI MONTEMONACO                    | 59,12               |
| COMUNE DI AMATRICE                       | 100,96              |
| UNIONE DEI COM.COLLINE DEL MEDIO VOMANO  | 3.164,96            |
| COMUNE DI ALBA ADRIATICA                 | 208,58              |
| COMUNE DI CASTELLALTO                    | 0,00                |
| COMUNE DI CELLINO ATTANASIO              | 0,00                |
| COMUNE DI CERMIGNANO                     | 0,00                |
| COMUNE DI CROGNALETO                     | 0,00                |
| COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO           | 47,67               |
| COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO             | 6.345,21            |
| COMUNE DI NERETO UFFICIO TECNICO         | 0,00                |
| COMUNE DI PIETRACAMELA                   | 0,00                |
| COMUNE DI PINETO UFFICIO TECNICO         | 215,00              |
| COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA              | 0,00                |
| COMUNE DI ROSETO DEGLI ABRUZZI           | 153,06              |
| COMUNE DI SILVI                          | 701,70              |
| COMUNE DI TERAMO V° SETTORE SEZIONE 5.5  | 0,00                |
| COMUNE DI TORRICELLA SICURA              | 22,79               |
| COMUNE DI GIULIANOVA                     | 143,01              |
| COMUNE DI ATRI                           | 207,88              |
| COMUNE DI TORTORETO                      | 208,58              |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>17.591,87 €</b>  |

Il saldo "Crediti verso aziende sanitarie della Regione", pari ad € 6.656.228,97, si riferisce ai crediti sorti essenzialmente per prestazioni sanitarie erogate ad assistiti ex-manicomiali presso comunità alloggio e R.S.A., prestazioni diagnostiche rese a pazienti ricoverati, visite fiscali, erogazione di presidi per diabetici.

| Tab. 17bis – Dettaglio "Crediti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni" |   |                     |
|--|---|---------------------|
| Codice Conto   | Descrizione   | Saldo al 31/12/2021 |
| 0102021418   | Crediti verso ASL Avezzano Sulmona L'Aquila             | 479.096,18          |
| 0102021419   | Fatture da Emettere V/ASL Avezzano Sulmona L'Aquila     | 39.296,53           |
| 0102021420   | Crediti verso ASL Lanciano Vasto Chieti                 | 4.029.812,66        |
| 0102021421   | Fatture da Emettere verso ASL Lanciano Vasto Chieti     |                     |
| 0205110522   | NC da em./ASL Lanciano Vasto Chieti-Altre prestazioni   |                     |
| 0102021422   | Crediti v/ASL Pescara per altre prestazioni             | 2.108.023,60        |
| 0102021423   | Fatture da Emettere V/ASL Pescara per altre prestazioni |                     |
| <b>TOTALE</b>  |   | <b>6.656.228,97</b> |

## Crediti v/ASL extra-regionali

L'importo del suddetto credito, pari ad € **273.125,08** è relativo ai corrispettivi per l'erogazione di presidi diabetici, per prestazioni sanitarie ad assistiti ex-manicomiali, visite fiscali ed assistenza sanitaria domiciliare resa a soggetti residenti nei territori di pertinenza. Tale credito è dettagliato secondo la seguente tabella:

| ASL Extra-regionali                      | Saldo al 31/12/2021 |
|--|---------------------|
| U.S.L.108 ROMA "H"                       | 0,00                |
| ASL ROMA 1                               | 1.541,70            |
| AZIENDA U.S.L. ROMA "D"                  | 6.713,75            |
| AZIENDA U.S.L. N.102 ROMA "B"            | 5.140,80            |
| A.U.S.L. DELLA ROMAGNA                   | 63,67               |
| ASUR MARCHE-ZONA TERRITORIALE N.8        | 43.886,30           |
| ASUR-AZ.SAN.UNICA REG.LE-MARCHE-MACERATA | 258,00              |
| AUSL ROMA E                              | 209,48              |
| ASUR MARCHE ZONA TERR.LE 12              | 145,01              |
| AZIENDA USL DELLA ROMAGNA                | 60,31               |
| ASUR MARCHE ZONA TERRIT.N.7 P.O.OSIMO    | 131,39              |
| ASL DI FROSINONE                         | 77.485,08           |
| ASL BARI                                 | 287,81              |
| ASP COSENZA-AREA IONIO SUD DIST.CARIATI  | 307,80              |
| AZIENDA SANITARIA REGIONALE DEL MOLISE   | 996,85              |
| ASL NAPOLI 1 DISTRETTO N.29              | 923,50              |
| ASUR MARCHE AREA VASTA 1                 | 18,59               |
| ASUR MARCHE                              | 1.742,00            |
| ASL FOGGIA C/O DIPART.TERRIT.PROV.LE     | 429,54              |
| ASL N.6 DI SANLURI                       | 182,00              |
| ASL ROMA 2                               | 11.350,60           |
| AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI RAGUSA  | 0,00                |
| ASL SALERNO                              | 0,00                |
| OSPEDALE DI BOLOGNA                      | 409,70              |
| ULS N.12 S.BENEDETTO                     | 156,37              |
| AZIENDA SANITARIA UNICA REGIONALE.       | 120.684,83          |
| ASL ROMA 5                               | 0,00                |
| AZIENDA USL N.105 ROMA A                 | 0,00                |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>273.125,08</b>   |

## Crediti verso ERARIO

L'importo complessivo di tali crediti è pari ad euro **1.678.654,25** e presenta la seguente composizione:

- € **1.676.749,31** rappresenta la somma del credito IRAP derivante, per gli anni fiscali 2019 e 2020, dalla rideterminazione dell'imposta conseguentemente ai recuperi correlati alla revisione del costo del personale invalido – in esito alle risultanze dell'ultimo censimento attivato – e della gestione commerciale delle attività (per l'anno fiscale 2019 e 2020) nonché ai recuperi sul versamento del premio relativo ai contributi per le assicurazioni obbligatorie contro gli infortuni (autoliquidazione INAIL) ex art.11 D.Lgs. n.446/1997 (per l'anno fiscale 2019). Dei predetti crediti è data evidenza nelle dichiarazioni integrative IRAP 2020/2021.  
Tale attività di revisione si colloca nell'ambito della procedura di implementazione della contabilità separata, avviata nel 2016 con l'affidamento alla Kibernetes Srl del relativo servizio (Deliberazione n. 253 del 29/02/2016), e gestita in autonomia a partire dall'anno 2021 con riferimento al periodo fiscale 2020.
- € **1.904,94** si riferisce all'importo del bonus fiscale calcolato sulle ritenute degli emolumenti corrisposti nel mese di dicembre al personale convenzionato e ai soggetti con cui sono stati stipulati contratti di collaborazione, recuperato con il versamento IRPEF del mese di gennaio 2022;

| DETTAGLIO CREDITI VERSO ERARIO - ABA 650 |                   |                        |           |             |           |                |                |
|--|-------------------|------------------------|-----------|-------------|-----------|----------------|----------------|
| CREDITO                                  | SOTTOCONTO        | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018 | Anno 2019   | Anno 2020 | Anno 2021      | TOTALE         |
| Crediti per IRAP                         | 01-02-02-20-09-00 | -                      |           | € 59.060,31 |           | € 1.617.689,00 | € 1.676.749,31 |
| Altri crediti v/Erario                   | 01-02-02-20-11-00 | -                      |           |             |           | € 1.904,94     | € 1.904,94     |
| <b>TOTALE</b>                            |                   | -                      | -         | € 59.060,31 | € -       | € 1.619.593,94 | € 1.678.654,25 |

- **€ 4.374,73** concernenti l'IVA relativa a nota di credito trasmessa da fornitore estero non compensabile nell'anno;
- **€ 18.912,00** relative al credito d'imposta per spese di sanificazione ed acquisto di dispositivi di protezione riconosciuto dall'Agenzia delle Entrate ai sensi dell'art. 125 del D.L. 34/2020.
- **€ 41.711,00** riferito a recuperi IVA disposti sugli anni fiscali 2016/2017/2018 - risultanti da dichiarazioni integrative trasmesse il 10/12/2020 - in esito al ricalcolo del tributo conseguente alla revisione del trattamento fiscale delle attività commerciali.

La voce "Crediti verso altri" è così composta:

| Tab. 17-ter – Dettaglio "Crediti verso altri" |   |  |                     |
|---|---|--|---------------------|
| Codice Conto                                  | Descrizione                               |  | Saldo al 31/12/2021 |
| 0102022101                                    | Crediti v/clienti                         |  | 1.435.141           |
| 0102022102                                    | Fatture d/emettere v/clienti privati      |  | 6.514               |
| 0102022103                                    | Crediti v/utenze per proventi d/ticket    |  | 6.530.830           |
| 0102022104                                    | Fatture d/emett.v/utenza x prov.ticket    |  |                     |
| 0102022105                                    | Cred.v/cl.priv.x anticipi MOB.ATTIVA      |  |                     |
| 0102022106                                    | Fatture d/emettere v/cl.priv.x ant.M.ATT  |  |                     |
| 0102022107                                    | Cred.v/società controll, collegat cl.priv |  |                     |
| 0102022108                                    | Fatt.d/emett.v/clienti priv.x ant.M.ATT.  |  |                     |
| 0102022109                                    | Crediti v/dipendenti                      |  | 476.465             |
| 0102022110                                    | Acconti v/erogatori di prestaz.sanit.     |  |                     |
| 0102022111                                    | Acconti verso altri fornitori             |  | 30.352              |
| 0205110534                                    | NC da em.v/clienti privati                |  |                     |
| 0205110535                                    | NC da em.v/utenza x proventi da ticket    |  |                     |
| 0205110536                                    | NC da em.v/clienti priv.x antic.Mob.Att.  |  |                     |
| 0205110537                                    | NC da em.v/clienti priv.x antic.Mob.Att.  |  |                     |
| 0102022301                                    | Cred.v/altri soggetti pubblici            |  | 12.556.299          |
| 0102022302                                    | Ft.da emett.v/altri soggetti pubblici     |  |                     |
| 0102022501                                    | Altri crediti diversi                     |  | 157.852             |
| <b>TOTALE</b>                                 |   |  | <b>21.193.453</b>   |

Si fornisce, di seguito, un dettaglio delle poste ricomprese nella tabella:

### Crediti verso clienti

Si precisa che il saldo dei crediti verso clienti (ABA670) è pari ad **€ 8.479.301,71** (RIF.PRIMI 3 SOTTOCONTI) e si riferisce a prestazioni, sanitarie e non, fornite a vario titolo a soggetti privati (verifiche ed ispezioni svolte dal Dipartimento di Prevenzione, visite a dipendenti, prestazioni sanitarie di varia natura, controlli veterinari, sanzioni, fitti attivi ed altri recuperi) oltre alle donazioni ricevute per l'emergenza COVID-19 nell'anno 2021.

Le suddette partite ricomprendono, peraltro, anche le posizioni vantate nei confronti di utenti morosi per prestazioni sanitarie fornite dai presidi ospedalieri, dai DD.SS.BB. e servizi del Dipartimento di Prevenzione, quali ticket di P.S., prestazioni a pagamento, diritti sanitari, diritti veterinari, rette di degenza presso strutture residenziali assistite, non pagati all'atto dell'erogazione della prestazione ed oggetto, da tempo, di puntuali procedure di recupero da parte di specifici uffici aziendali. Tali procedure sono articolate in fasi operative coinvolgenti diversi uffici e strutture: dall'acquisizione dell'elenco dei nominativi degli utenti inadempienti, all'invito alla regolarizzazione, al riscontro dell'eventuale pagamento e, in caso di perdurante inadempimento, all'attivazione della procedura di recupero coattivo del credito affidato all'Agenzia delle Entrate/Riscossione, giusta Deliberazione n. 235 dell'11 febbraio 2020. La procedura prevede l'impiego di una piattaforma informatizzata per la trasmissione degli elenchi dei clienti con le relative informazioni utili ai fini del recupero. Nel corso dell'anno 2020 sono state definite le questioni tecnico procedurali per l'esecuzione del servizio, dal 2021 sono stati trasmessi gli elenchi dei crediti esistenti.

Di seguito la specifica dell'aggregato ABA670:

| CREDITI VERSO CLIENTI - ABA 670                                 |                   |                        |                   |                   |                   |                   |                     |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| CREDITO   | SOTTOCONTO        | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         | Anno 2021         | TOTALE              |
| Crediti v/clienti   | 01-02-02-21-01-00 | 544.282,92             | 81.940,15         | 332.842,53        | 159.957,93        | 316.117,31        | 1.435.140,84        |
| Fatture da emettere v/clienti privati                           | 01-02-02-21-02-00 | 0,00                   |                   |                   |                   | 6.513,54          | 6.513,54            |
| Crediti v/utenze per proventi da ticket                         | 01-02-02-21-03-00 | 4.993.646,34           | 660.762,88        | 356.774,39        | 221.424,91        | 298.221,83        | 6.530.830,35        |
| Crediti v/dipendenti  | 01-02-02-21-09-01 | 3.720,26               |                   |                   |                   |                   | 174.279,54          |
| Crediti v/dipendenti per ritenute varie stipendi                | 01-02-02-21-09-02 | 17.435,04              |                   |                   |                   |                   | 247.539,64          |
| Anticipazioni somme a dipendenti                                | 01-02-02-21-09-03 | 1.320,42               |                   |                   |                   |                   | 54.645,60           |
| Crediti v/dipendenti  | 01-02-02-21-09-00 | 22.475,72              | 18.618,53         | 13.595,17         | 159.101,43        | 262.673,93        | 476.464,78          |
| Crediti per ticket laboratori privati accr.                     | 01-02-02-21-10-01 | 0,00                   |                   |                   |                   |                   | 0,00                |
| Crediti per quota fissa lab. privati accr.                      | 01-02-02-21-10-02 | 0,00                   |                   |                   |                   |                   | 0,00                |
| Acconti v/erogatori di prest.sanitarie                          | 01-02-02-21-10-00 | 0,00                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| Acconti verso altri fornitori                                   | 01-02-02-21-11-00 | 0,00                   | 30.352,20         | 0,00              |                   |                   | 30.352,20           |
| <b>Subtotale</b>  |                   | <b>5.560.404,98</b>    | <b>791.673,76</b> | <b>703.212,09</b> | <b>540.484,27</b> | <b>883.526,61</b> | <b>8.479.301,71</b> |
| <b>TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>                        |                   | <b>1.159.474,05</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>1.159.474,05</b> |
| <b>TOTALE AL NETTO DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI V/CLIENTI</b> |                   | <b>4.400.930,93</b>    | <b>791.673,76</b> | <b>703.212,09</b> | <b>540.484,27</b> | <b>883.526,61</b> | <b>7.319.827,66</b> |

### Crediti verso altri soggetti pubblici

L'importo di tali crediti, pari ad € **12.556.298** è relativo ad accertamenti sanitari e consulenze svolte da nostro personale dipendente, visite fiscali, rimborsi assicurativi, contributi erogati per prestazioni di medicina legale, certificazioni di P.S., prestazioni rese a vario titolo a soggetti pubblici, con la riadozione di bilancio sono stati imputati ulteriori crediti per € **8.589.719,96** rispetto ai **3.966.578,91** iniziali di tale aggregato. Gli stessi si riferiscono ai ricavi PON Governance e capacità istituzionale 2014 – 2020 come da Allegato 1 alla DPF 012/38 del 29/07/2022.

### Altri crediti diversi

Di seguito si riporta un dettaglio relativo alla composizione della voce Altri crediti diversi il cui importo è pari ad €**157.851,93**

| DETTAGLIO ALTRI CREDITI DIVERSI - ABA 710/711 |                   |                        |               |               |                 |           |                   |
|---|-------------------|------------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------|-------------------|
| CREDITO                                       | SOTTOCONTO        | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018     | Anno 2019     | Anno 2020       | Anno 2021 | TOTALE            |
| Altri crediti diversi                         | 01-02-02-25-01-00 | 750,54                 | 316,03        | 322,24        | 2.068,39        |           | 3.457,20          |
| Crediti per acconti a farmacie                | 01-02-02-25-01-02 | 27.946,14              |               |               | 2.007,00        |           | 29.953,14         |
| Contributi TERCAS                             | 01-02-02-25-01-06 | 123.243,61             |               |               |                 |           | 123.243,61        |
| Crediti verso privati paganti                 | 01-02-02-25-01-07 | 813,24                 | 384,74        |               |                 |           | 1.197,98          |
| <b>TOTALE</b>                                 |                   | <b>152.753,53</b>      | <b>700,77</b> | <b>322,24</b> | <b>4.075,39</b> | <b>-</b>  | <b>157.851,93</b> |

## FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

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

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI   | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi    | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|-------------|---------------------------|
|                | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| ABA201         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA220         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA230         | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA240         | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA250         | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA260         | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA271         | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| ABA280         | <b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</b>  |                             | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
|                | .....  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | .....  | 0,00                        |                |             | 0,00                      |
| ABA290         | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA300         | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA310         | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA320         | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA330         | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA340         | Crediti v/prefetture   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA200         | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| ABA360         | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA390         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA400         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA410         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA420         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA430         | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>  |                             | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA440         | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA450         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA451         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)   |                             | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA460         | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca</b>  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | .....  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | .....  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA461         | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | .....  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | .....  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA470         | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA480         | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA490         | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA500         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA501         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA510         | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA520         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti  | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA521         | <b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA522         | <b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |
| ABA350         | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   | 0,00                        | 0,00           | 0,00        | 0,00                      |



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

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI  | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi   | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|------------|---------------------------|
| ABA530         | Crediti v/Comuni  |                             | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                |   | 0,00                        |                |            |                           |
| ABA550         | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA560         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA570         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA580         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni   |                             | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA590         | Accanto quota FSR da distribuire  | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA591         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA600         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 21.548,41                   | 0,00           | 21.082,84  | 465,57                    |
| ABA601         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA540         | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE  | 21.548,41                   | 0,00           | 21.082,84  | 465,57                    |
|                |   |                             |                |            |                           |
| ABA610         | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI  | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali  | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali  | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                |   | 0,00                        |                |            |                           |
| ABA650         | Crediti v/Eario   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                |   |                             |                |            |                           |
| ABA660         | CREDITI V/ALTRI   | 1.586.213,55                | 168.491,90     | 595.231,40 | 1.159.474,05              |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati   | 1.569.695,12                | 168.491,90     | 578.712,97 | 1.159.474,05              |
| ABA680         | Crediti v/gestioni liquidatorie   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA690         | Crediti v/altri soggetti pubblici   | 16.518,43                   | 0,00           | 16.518,43  | 0,00                      |
|                | .....   | 16.518,43                   | 0,00           | 16.518,43  | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA700         | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                |   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA710         | Altri crediti diversi   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA711         | Altri Crediti diversi   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA712         | Note di credito da emettere (diverse)   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA713         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA714         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
| ABA715         | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |
|                | .....   | 0,00                        | 0,00           | 0,00       | 0,00                      |

## FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Tale fondo, il cui saldo finale è pari ad € **1.159.939,62** risulta avere la seguente composizione ed ha subito le movimentazioni riferite:

- **FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ASL EXTRA REGIONALI:** ha subito una diminuzione di euro **21.082,84** per cui il relativo importo risulta attualmente pari ad € **465,57**;
- **FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CLIENTI (PRIVATI):** ha subito una diminuzione di euro **409.913,10** in conseguenza della chiusura di posizioni creditorie dovuta a:
  - a. stralcio dei crediti per prestazioni sanitarie non pagate conseguentemente all'accertamento, da parte degli uffici impegnati nella procedura di recupero,

dell'inesigibilità degli stessi per decesso o irreperibilità del creditore, ovvero per accertata insussistenza degli stessi e per avvenuta prescrizione decennale;

- b. annullamenti disposti dalla società di riscossione cui è stato affidato il recupero coattivo delle sanzioni veterinarie – SOGET Spa, di cui al conto di gestione 2021;

Lo stralcio dei crediti, con il conseguente utilizzo del fondo svalutazione, è stato disposto con Deliberazione n. 1019 del 30/5/2022.

Il valore complessivo del fondo si attesta essere pari ad € 1.159.474,05; tale importo, aggiornato a seguito del predetto stralcio, era stato originariamente determinato applicando percentuali di svalutazione direttamente proporzionali all'“anzianità” del credito.

- **FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI ENTI PUBBLICI:** ha subito una diminuzione di euro 16.518,43 a seguito dello stralcio disposto dalla richiamata Deliberazione, per cui il relativo saldo risulta attualmente pari ad € 0,00.

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI   | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |           |           |           |              |
|----------------|---|---|-----------|-----------|-----------|--------------|
|                |   | Anno 2017 e precedenti  | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021    |
|                | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>                                   | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                      | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA201         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto                       | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA220         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato                        | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA230         | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                        | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA240         | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                        | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA250         | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA260         | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente           | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
|                | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>   | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA271         | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)             | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
|                | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>                                     | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 5.625.937,00 |
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti                        | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 5.625.937,00 |
|                | .....   | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA290         | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>  | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA300         | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute             | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA310         | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute          | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA320         | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali              | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA330         | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti              | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA340         | Crediti v/prefetture  | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00         |
| ABA200         | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>   | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 5.625.937,00 |

|               |   |  |                |              |              |               |               |
|---------------|---|--|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>ABA360</b> | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>  |  | 123.043.844,57 | 2.191.122,00 | 4.155.597,00 | 16.274.207,95 | 30.639.909,38 |
|               | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>   |  | 123.043.844,57 | 2.191.122,00 | 4.155.597,00 | 16.274.207,95 | 30.639.909,38 |
| ABA390        | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>   |  | 29.940.035,27  | 2.191.122,00 | 4.152.494,19 | 16.038.782,11 | 28.075.617,55 |
| ABA400        | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>  |  | 22.977.811,48  | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA410        | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>  |  | 64.140.822,82  | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA420        | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA430        | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>   |  | 5.985.175,00   | 0,00         | 3.102,81     | 235.425,84    | 2.564.291,83  |
| ABA440        | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA450        | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</b>  |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA451        | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</b>   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,01          |
| ABA460        | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca</b>   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|               | .....   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|               | .....   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA461        | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>  |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|               | .....   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|               | .....   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| <b>ABA470</b> | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>   |  | 1.038.888,54   | 0,00         | 0,00         | 38.945.745,85 | 0,00          |
| <b>ABA480</b> | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</b>  |  | 1.038.888,54   | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA490        | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</b>  |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|               | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>  |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 38.945.745,85 |               |
| ABA500        | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 38.945.745,85 |               |
| ABA501        | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i> |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA510        | <i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>   |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA520        | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>  |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA521        | <b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92</b>  |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| ABA522        | <b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 - AZIENDE SANITARIE</b>  |  | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| <b>ABA350</b> | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>  |  | 124.082.733,11 | 2.191.122,00 | 4.155.597,00 | 55.219.953,80 | 30.639.909,38 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI   | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |                  |            |              |              |
|----------------|---|---|------------------|------------|--------------|--------------|
|                |   | Anno 2017 e precedenti  | Anno 2018        | Anno 2019  | Anno 2020    | Anno 2021    |
|                |   | ABA530  | Crediti v/Comuni | 7.170,89   |              |              |
|                | Crediti v/Comuni  | 7.170,89  |                  |            | 697,70       | 9.723,28     |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA550         | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  | 5.769.265,10  | 500.093,40       | 97.429,44  | 135.071,96   | 154.369,07   |
| ABA560         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA570         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA580         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni   | 5.769.265,10  | 500.093,40       | 97.429,44  | 135.071,96   | 154.369,07   |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire  | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA591         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA600         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 226.338,76  | 1.742,00         | 261,29     | 2.010,74     | 42.772,29    |
| ABA601         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione e Prov. Aut. (extra fondo)                      | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA540         | <b>TOTALE CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>  | 5.995.603,86  | 501.835,40       | 97.690,73  | 137.082,70   | 197.141,36   |
| ABA610         | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali  | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali  | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA650         | Crediti v/Erario  | 0,00  | 0,00             | 59.060,31  | 0,00         | 1.619.593,94 |
|                | Erario c/lres   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | -            |
|                | Cred per IRAP   | 0,00  | 0,00             | 59.060,31  | 0,00         | 1.617.689,00 |
|                | Altri crediti v/Erario  | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 1.904,94     |
| ABA660         | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  | 6.019.034,92  | 795.186,06       | 704.154,13 | 1.568.390,94 | 3.516.966,50 |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati   | 5.560.404,98  | 791.673,76       | 703.212,09 | 540.484,27   | 883.526,61   |
| ABA680         | Crediti v/gestioni liquidatorie   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA690         | Crediti v/altri soggetti pubblici   | 305.876,41  | 2.811,53         | 619,80     | 1.023.831,28 | 2.633.439,89 |
|                | .....   |   |                  |            |              | -            |
|                | .....   |   |                  |            |              |              |
| ABA700         | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA710         | Altri crediti diversi   | 152.753,53  | 700,77           | 322,24     | 4.075,39     | 0,00         |
| ABA711         | Altri Crediti diversi   | 152.753,53  | 700,77           | 322,24     | 4.075,39     | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA712         | Note di credito da emettere (diverse)   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA713         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA714         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| ABA715         | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                | .....   | 0,00  | 0,00             | 0,00       | 0,00         | 0,00         |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI   | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021<br>PER SCADENZA |                |              |
|----------------|---|--|----------------|--------------|
|                |   | Entro 12 mesi  | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
|                |   |  |                |              |
|                | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>                                   |  |                |              |
|                | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:                             |  |                |              |
| ABA201         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN Indistinto                       |  |                |              |
| ABA220         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato                        |  |                |              |
| ABA230         | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                        |  |                |              |
| ABA240         | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                        |  |                |              |
| ABA250         | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard |  |                |              |
| ABA260         | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente           |  |                |              |
|                | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>   |  |                |              |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                |  |                |              |
| ABA271         | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)             |  |                |              |
|                | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>                                     | 5.625.937  |                |              |
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti                        | 5.625.937  |                |              |
|                | .....   |  |                |              |
|                | .....   |  |                |              |
| ABA290         | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>  |  |                |              |
| ABA300         | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute             |  |                |              |
| ABA310         | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute          |  |                |              |
| ABA320         | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali              |  |                |              |
| ABA330         | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti              |  |                |              |
| ABA340         | Crediti v/prefetture  |  |                |              |
| ABA200         | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>   | 5.625.937  |                |              |

|        |   |  |            |             |
|--------|---|--|------------|-------------|
| ABA360 | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>  |  | 35.674.419 | 140.630.262 |
|        | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>   |  |            |             |
| ABA390 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>   |  | 32.159.220 | 48.238.831  |
| ABA400 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>  |  |            | 22.977.811  |
| ABA410 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>  |  |            | 64.140.823  |
| ABA420 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>   |  |            |             |
| ABA430 | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>   |  | 3.515.198  | 5.272.797   |
| ABA440 | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>   |  |            |             |
| ABA450 | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</b>  |  |            |             |
| ABA451 | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</b>   |  | 0          |             |
| ABA460 | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca</b>   |  |            |             |
|        | .....   |  |            |             |
|        | .....   |  |            |             |
| ABA461 | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>  |  |            |             |
|        | .....   |  |            |             |
|        | .....   |  |            |             |
| ABA470 | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>   |  |            | 39.984.634  |
| ABA480 | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</b>  |  |            | 1.038.889   |
| ABA490 | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</b>  |  |            |             |
|        | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>  |  |            |             |
| ABA500 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>   |  |            | 38.945.746  |
| ABA501 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i> |  |            |             |
| ABA510 | <i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>   |  |            |             |
| ABA520 | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>  |  |            |             |
| ABA521 | <b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92</b>  |  |            |             |
| ABA522 | <b>CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE</b>  |  |            |             |
| ABA350 | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>  |  | 35.674.419 | 180.614.896 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI   | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021<br>PER SCADENZA |                  |                 |
|----------------|---|--|------------------|-----------------|
|                |   | Entro<br>12 mesi                                       | Tra 1 e 5 anni   | Oltre<br>5 anni |
| ABA530         | Crediti v/Comuni  | 17.592   |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA550         | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  |  | 6.656.229        |                 |
| ABA560         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione   |  |                  |                 |
| ABA570         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione   |  |                  |                 |
| ABA580         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni   |  | 6.656.229        |                 |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire  |  |                  |                 |
| ABA591         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |  |                  |                 |
| ABA600         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  |  | 272.660          |                 |
| ABA601         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      |  |                  |                 |
| ABA540         | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   |  | <b>6.928.888</b> |                 |
| ABA610         | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   |  |                  |                 |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali  |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali  |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA650         | Crediti v/Erario  | 1.678.654  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA660         | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  | 20.033.978   |                  |                 |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati   | 7.319.828  |                  |                 |
| ABA680         | Crediti v/gestioni liquidatorie   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA690         | Crediti v/altri soggetti pubblici   | 12.556.299   |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA700         | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA710         | Altri crediti diversi   | 157.852  |                  |                 |
| ABA711         | Altri Crediti diversi   | 157.852  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA712         | Note di credito da emettere (diverse)   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA713         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  |  |                  |                 |
| ABA714         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
| ABA715         | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |
|                | .....   |  |                  |                 |

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

| <b>DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI<br/>PER SINGOLA AZIENDA</b> |  |                                      |  |                              |
|---|--|--------------------------------------|--|------------------------------|
|   |  | <b>Mobilità in<br/>compensazione</b> | <b>Mobilità non in<br/>compensazione</b> | <b>Altre<br/>prestazioni</b> |
| Asl 201- Avezzano Sulmona L'Aquila                              |  |                                      |  | 518.392,71                   |
| Asl 202- Lanciano Vasto chieti                                  |  |                                      |  | 4.029.812,66                 |
| Asl 203-Pescara   |  |                                      |  | 2.108.023,60                 |
| <b>TOTALE</b>   |  |                                      |  | <b>6.656.228,97</b>          |

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 (-) | Consistenza finale |
|----------------|--|--|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti   |  |                  |  | 1.110.632            | 5.789.513                   | 1.274.208       | 5.625.937          |
|                | Contributi in conto capitale COVID di cui alle DGR n.334/2020 FINANZIAMENTO COVID - RETE OSPEDALIERA   | DGR n.334/2020   | 6.736.569        |  | 1.110.632            | 5.625.937                   | 1.110.632       | 5.625.937          |
|                | CONTRIBUTO STRATEGIA NAZIONALE PER LE AREE INTERNE APQ,VALFINO/VESTINA   | Delibere Cipe n. 9/2015, n. 43/2016, n. 80/2017 e n. 52/2018 - Nota prot. 0527013/21/DPA014 del 23/11/2021 Regione Abruzzo-Dipartimento Presidenza - Servizio Autorità di Certificazione |                  |  |                      | 163.576                     | 163.576         |                    |
| ABA480         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti  |  | 1.574.400        | 535.512                                | 1.038.889            | 0                           | 0               | 1.038.889          |
|                | Assegnazione 2012  |  | 62.331           | 0                                      | 62.331               | 0                           | 0               | 62.331             |
|                | Assegnazione ante 2012   |  | 578.577          | 0                                      | 578.577              | 0                           | 0               | 578.577            |
|                | Assegnazione 2010  | Assegnazioni anni 2010 e ante e 2012   | 122.567          | 0                                      | 122.567              | 0                           | 0               | 122.567            |
|                | Assegnazione 2010 e ante   |  | 105.362          | 0                                      | 105.362              | 0                           | 0               | 105.362            |
|                | Assegnazione 2010  |  | 170.051          | 0                                      | 170.051              | 0                           | 0               | 170.051            |
|                | CONTRIBUTI art.20 potenziamento P.O. TERAMO  | nota DG accesso al finanziamento ns prot n.17818/2017 del 28/02/2017   | 535.512          | 535.512                                | 0                    | 0                           | 0               | 0                  |
| ABA490         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione  |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
|                | Inserire dettaglio   |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
| ABA500         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite   |  |                  |  |                      | 38.945.746                  |                 | 38.945.746         |
|                | Assegnazione a favore delle Aziende Sanitarie delle risorse finanziarie a titolo di ripiano perdite dell'esercizio 2019 del SSR                      | Determinazione n. DPF012/02 del 12 gennaio 2022  |                  |  |                      | 38.945.746                  |                 | 38.945.746         |
| ABA501         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano di avanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
|                | Inserire dettaglio   |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
| ABA510         | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005   |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
|                | Inserire dettaglio   |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
| ABA520         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti  |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
|                | Inserire dettaglio   |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
| ABA521         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92  |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
|                | Inserire dettaglio   |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
| ABA522         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie  |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |
|                | Inserire dettaglio   |  |                  |  |                      |                             |                 |                    |



**CRED01 - Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.**

|                    |   |
|--------------------|---|
| <b>CRED01 - NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. |
|--------------------|---|

**Altre informazioni relative ai crediti.**

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

### ***Procedura di Verifica dell'esigibilità di Altri Crediti***

In ordine alla procedura adottata per la verifica dell'esigibilità dei crediti diversi da quelli vantati nei confronti di Stato e Regione e relativi alle prestazioni rese a privati, si rappresenta che, ai fini della redazione del bilancio, viene richiesta una puntuale verifica degli stessi agli uffici competenti dei PP.OO. e dei distretti che erogano le prestazioni (es. per le prestazioni di pronto soccorso e per le autocertificazioni inerenti le esenzioni per reddito). Come di consueto, anche per l'anno 2021 si è chiesto di comunicare:

- la quantificazione dei crediti sorti nell'anno, con la distinzione della natura delle prestazioni erogate (ticket, ticket PS, diritti sanitari, ecc..) avendo cura di indicare separatamente l'importo delle spese postali di cui si attende il rimborso;
- l'aggiornamento della situazione relativa ai crediti degli anni precedenti, riferendo sulle movimentazioni intervenute sugli importi già comunicati in esito alle pregresse richieste attestando, inoltre, di attestare se la riscossione di tali crediti sia oggetto di regolare procedura di recupero finalizzata all'interruzione della relativa prescrizione.

Si rappresenta, al riguardo, che l'Azienda ha da tempo adottato puntuali procedure di recupero da parte di idonei uffici aziendali, articolate in una serie di fasi operative che coinvolgono diverse unità: dall'acquisizione dell'elenco dei nominativi degli utenti inadempienti, all'invito alla regolarizzazione, al riscontro dell'eventuale pagamento ed il conseguente inoltro di successiva lettera di sollecito in caso di perdurante inadempimento e successivo recupero coattivo del credito.

Con deliberazione n. 235 dell'11 febbraio 2020 è stato disposto l'affidamento ad "Agenzia delle Entrate – Riscossione" l'attività di riscossione spontanea e coattiva dei crediti della ns. Azienda.

Al fine di rendere distinte e facilmente tracciabili le azioni di recupero di ciascuna struttura aziendale, d'accordo con l'UOC Segreteria Generale e Affari legali, è stato deciso di prevedere l'attivazione di separate convenzioni (una per ogni struttura interessata al recupero dei crediti).

Strutture aziendali per le quali saranno stipulate separate convenzioni:

- Presidi Ospedalieri (per le attività di recupero dei quattro Presidi Ospedalieri);
- Assistenza Territoriale (per le attività di recupero del Dipartimento e delle due Aree Distrettuali);
- Dipartimento di Prevenzione (per le attività di recupero di tutti i servizi del Dipartimento);
- Dipartimento di Salute Mentale (per le attività di recupero del Dipartimento);
- Attività Economiche e Finanziarie (per le attività di recupero gestite direttamente dall'U.O.C.);
- Segreteria Generale e Affari Legali (per le attività di recupero gestite direttamente dall'U.O.C.).

Nel corso del 2020 sono state definite le questioni tecnico-procedurali per l'esecuzione del servizio, a partire dal 2021 si è proceduto alla trasmissione degli elenchi dei creditori.

TABELLA DIFFERENZE CREDITI BILANCI 2021/2020

|  | SOTTOCONTO        | DESCRIZIONE CREDITO   | PERIODO       | Aggregato | Anno 2017 e precedenti | Anno 2018   | Anno 2019   | SUBTOTALE crediti anno 2019 e precedenti | Anno 2020   | SUBTOTALE crediti anno 2020 e precedenti | Anno 2021      | TOTALE SALDO Al 31/12/2021 |           |                     |
|--|-------------------|---|---------------|-----------|------------------------|-------------|-------------|--|-------------|--|----------------|----------------------------|-----------|---------------------|
| 01.22.13.cliente comune (sezionale)                                      | 01.02.02.13.01.00 | Crediti v/Comuni  | Bilancio 2020 | ABA530    | 11.191,02              | 782,71      |             | 11.973,73                                | 22.776,07   | 34.749,80                                |                | 34.749,80                  | DI CUI    |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | 7.170,89               | -           |             | 7.170,89                                 | 697,70      | 7.868,59                                 | 9.723,28       | 17.591,87                  | 3.571,26  | FATTURE DA EMETTERE |
|  |                   |   | Differenza    |           | - 4.020,13             | - 782,71    | -           | - 4.802,84                               | - 22.078,37 | - 26.881,21                              | - 9.723,28     | - 17.157,93                |           |                     |
| 01.24.01.cliente asl regionale (sezionale)                               | 01.02.02.14.18.00 | Cr.v/ASL Avez.Sulm.L'Aq.x altre prestaz. + fatture da emettere  | Bilancio 2020 | ABA580    | 123.675,01             | 268.163,14  | 40.327,98   | 432.166,13                               | 45.143,97   | 477.310,10                               |                | 477.310,10                 |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | 123.675,01             | 268.163,14  | 40.327,98   | 432.166,13                               | 9.630,56    | 441.796,69                               | 76.596,02      | 518.392,71                 | 39.296,53 | FATTURE DA EMETTERE |
|  |                   |   | Differenza    |           | -                      | -           | -           | -  | - 35.513,41 | - 35.513,41                              | - 76.596,02    | - 41.082,61                |           |                     |
| 01.24.02.cliente asl regionale (sezionale)                               | 01.02.02.14.20.00 | Cr.v/ASL Lanc.Vast.Ch.x altre prestazioni + fatture da emettere | Bilancio 2020 | ABA580    | 3.882.794,94           | 100.683,05  | 7.266,84    | 3.990.744,83                             | 21.200,83   | 4.011.945,66                             |                | 4.011.945,66               |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | 3.882.794,94           | 100.683,05  | 7.266,84    | 3.990.744,83                             | 14.166,53   | 4.004.911,36                             | 24.901,30      | 4.029.812,66               |           |                     |
|  |                   |   | Differenza    |           | -                      | -           | -           | -  | - 7.034,30  | - 7.034,30                               | - 24.901,30    | - 17.867,00                |           |                     |
| 01.24.03.cliente asl regionale (sezionale)                               | 01.02.02.14.22.00 | Cred.v/ASL Pescara x altre prestaz. + fatture da emettere       | Bilancio 2020 | ABA580    | 1.762.795,15           | 142.282,51  | 49.834,62   | 1.954.912,28                             | 137.227,38  | 2.092.139,66                             |                | 2.092.139,66               |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | 1.762.795,15           | 131.247,21  | 49.834,62   | 1.943.876,98                             | 111.274,87  | 2.055.151,85                             | 52.871,75      | 2.108.023,60               |           |                     |
|  |                   |   | Differenza    |           | -                      | - 11.035,30 | -           | - 11.035,30                              | - 25.952,51 | - 36.987,81                              | - 52.871,75    | - 15.883,94                |           |                     |
| <b>TOTALE CREDITI ASL REGIONALI ABA580</b>                               |                   |   | Bilancio 2020 |           | 5.769.265,10           | 511.128,70  | 97.429,44   | 6.377.823,24                             | 203.572,18  | 6.581.395,42                             | -              | 6.581.395,42               |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | 5.769.265,10           | 500.093,40  | 97.429,44   | 6.366.787,94                             | 135.071,96  | 6.501.859,90                             | 154.369,07     | 6.656.228,97               |           |                     |
|  |                   |   | Differenza    |           | -                      | - 11.035,30 | -           | - 11.035,30                              | - 68.500,22 | - 79.535,52                              | - 154.369,07   | - 74.833,55                |           |                     |
| 01.02.02.16.01.00  | 01.02.02.16.01.00 | Cred.v/Aziende sanit.pubbl.Extrereg.                            | Bilancio 2020 | ABA600    | 422.018,18             | 1.765,58    | 682,30      | 424.466,06                               | 3.660,74    | 428.126,80                               |                | 428.126,80                 |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | 226.338,76             | 1.742,00    | 261,29      | 228.342,05                               | 2.010,74    | 230.352,79                               | 42.772,29      | 273.125,08                 | 465,57    | FONDO SVALUTAZIONE  |
|  |                   |   | Differenza    |           | - 195.679,42           | - 23,58     | - 421,01    | - 196.124,01                             | - 1.650,00  | - 197.774,01                             | - 42.772,29    | - 155.001,72               |           |                     |
| <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE ABA600</b> |                   |   | Bilancio 2020 |           | 422.018,18             | 1.765,58    | 682,30      | 424.466,06                               | 3.660,74    | 428.126,80                               | -              | 428.126,80                 |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | 226.338,76             | 1.742,00    | 261,29      | 228.342,05                               | 2.010,74    | 230.352,79                               | 42.772,29      | 273.125,08                 |           |                     |
|  |                   |   | Differenza    |           | - 195.679,42           | - 23,58     | - 421,01    | - 196.124,01                             | - 1.650,00  | - 197.774,01                             | - 42.772,29    | - 155.001,72               |           |                     |
| 01.02.02.20.09.00  | 01.02.02.20.09.00 | Crediti per IRAP  | Bilancio 2020 | ABA650    | -                      | -           | 102.695,00  | 102.695,00                               | -           | 102.695,00                               |                | 102.695,00                 |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | -                      | -           | 59.060,31   | 59.060,31                                | -           | 59.060,31                                | 1.617.689,00   | 1.676.749,31               |           |                     |
|  |                   |   | Differenza    |           | -                      | -           | - 43.634,69 | - 43.634,69                              | -           | - 43.634,69                              | - 1.617.689,00 | - 1.574.054,31             |           |                     |
| 01.02.02.20.11.00  | 01.02.02.20.11.00 | Altri crediti v/Erario  | Bilancio 2020 | ABA650    | -                      | -           | -           | -  | 65.766,61   | 65.766,61                                |                | 65.766,61                  |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | -                      | -           | -           | -  | -           | -  | 1.904,94       | 1.904,94                   |           |                     |
|  |                   |   | Differenza    |           | -                      | -           | -           | -  | - 65.766,61 | - 65.766,61                              | - 1.904,94     | - 63.861,67                |           |                     |
| <b>TOTALE CREDITI V/ERARIO ABA650</b>                                    |                   |   | Bilancio 2020 |           | -                      | -           | 102.695,00  | 102.695,00                               | 65.766,61   | 168.461,61                               | -              | 168.461,61                 |           |                     |
|  |                   |   | Bilancio 2021 |           | -                      | -           | 59.060,31   | 59.060,31                                | -           | 59.060,31                                | 1.619.593,94   | 1.678.654,25               |           |                     |
|  |                   |   | Differenza    |           | -                      | -           | - 43.634,69 | - 43.634,69                              | - 65.766,61 | - 109.401,30                             | - 1.619.593,94 | - 1.510.192,64             |           |                     |

|  |                     |  |                    |        |                     |                     |                       |                     |                     |                     |                           |                     |                    |  |
|--|---------------------|--|--------------------|--------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|--|
| 01.02.02.21.01.00                      | 01.02.02.21.01.00   | CREDITI V/CLIENTI PRIVATI                | Bilancio 2020      | ABA670 | 686.751,70          | 85.256,25           | 335.387,06            | 1.107.395,01        | 555.651,36          | <b>1.663.046,37</b> |                           | 1.663.046,37        |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | 544.282,92          | 81.940,15           | 332.842,53            | 959.065,60          | 159.957,93          | <b>1.119.023,53</b> | <b>316.117,31</b>         | 1.435.140,84        |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | - 142.468,78        | - 3.316,10          | - 2.544,53            | - 148.329,41        | - 395.693,43        | - 544.022,84        | <b>316.117,31</b>         | - 227.905,53        |                    |  |
| 01.02.02.21.02.00                      | 01.02.02.21.02.00   | Fatture d/emettere v/clienti privati     | Bilancio 2020      | ABA670 | -                   |                     |                       | -                   | 86.233,18           | 86.233,18           |                           | 86.233,18           |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | -                   |                     |                       | -                   |                     | -                   | 6.513,54                  | 6.513,54            |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | <b>86.233,18</b>    | - <b>86.233,18</b>        | <b>6.513,54</b>     | - <b>79.719,64</b> |  |
| 01.02.02.21.03.00                      | 01.02.02.21.03.00   | Crediti v/utenze per proventi d/ticket   | Bilancio 2020      | ABA670 | 5.163.141,41        | 653.666,26          | 304.518,78            | 6.121.326,45        | 454.728,96          | 6.576.055,41        |                           | 6.576.055,41        |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | 4.993.646,34        | 660.762,88          | 356.774,39            | 6.011.183,61        | 221.424,91          | 6.232.608,52        | 298.221,83                | 6.530.830,35        |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | - 169.495,07        | <b>7.096,62</b>     | <b>52.255,61</b>      | - <b>110.142,84</b> | - <b>233.304,05</b> | - <b>343.446,89</b> | <b>298.221,83</b>         | - <b>45.225,06</b>  |                    |  |
| 01.02.02.21.09.01                      | 01.02.02.21.09.01   | Crediti verso dipendenti                 | Bilancio 2020      | ABA670 | 3.901,99            | 1.677,17            | 18.281,72             | 23.860,88           | 166.098,72          | 189.959,60          |                           | 189.959,60          |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | 3.720,26            | 872,23              | 13.389,37             | 17.981,86           | 153.597,68          | 171.579,54          | 2.700,00                  | 174.279,54          |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | - 181,73            | - 804,94            | - 4.892,35            | - 5.879,02          | - 12.501,04         | - 18.380,06         | <b>2.700,00</b>           | - 15.680,06         |                    |  |
| 01.02.02.21.09.02                      | 01.02.02.21.09.02   | Crediti verso dip.per rit. varie stipend | Bilancio 2020      | ABA670 | 18.880,20           | 8.697,73            | 2.915,95              | 30.493,88           |                     | 30.493,88           |                           | 30.493,88           |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | 17.435,04           | 148,73              |                       | 17.583,77           |                     | 17.583,77           | 229.955,87                | 247.539,64          |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | - 1.445,16          | - 8.549,00          | - 2.915,95            | - 12.910,11         | -                   | - 12.910,11         | <b>229.955,87</b>         | <b>217.045,76</b>   |                    |  |
| 01.02.02.21.09.03                      | 01.02.02.21.09.03   | Anticipazioni somme a dipendenti         | Bilancio 2020      | ABA670 | 1.320,42            | 18.354,61           | 205,80                | 19.880,83           | 11.707,97           | 31.588,80           |                           | 31.588,80           |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | 1.320,42            | 17.597,57           | 205,80                | 19.123,79           | 5.503,75            | 24.627,54           | 30.018,06                 | 54.645,60           |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | -                   | <b>757,04</b>       | -                     | <b>757,04</b>       | - <b>6.204,22</b>   | - <b>6.961,26</b>   | <b>30.018,06</b>          | <b>23.056,80</b>    |                    |  |
| 01.02.02.21.09.00                      | 01.02.02.21.09.00   | Crediti v/dipendenti                     | Bilancio 2020      | ABA670 | 24.102,61           | 28.729,51           | 21.403,47             | 74.235,59           | 177.806,69          | 252.042,28          |                           | 252.042,28          |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | 22.475,72           | 18.618,53           | 13.595,17             | 54.689,42           | 159.101,43          | 213.790,85          | 262.673,93                | 476.464,78          |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | - 1.626,89          | - 10.110,98         | - 7.808,30            | - 19.546,17         | - 18.705,26         | - 38.251,43         | <b>262.673,93</b>         | <b>224.422,50</b>   |                    |  |
| 01.02.02.21.10.01                      | 01.02.02.21.10.01   | crediti per ticket laboratori priv.accr. | Bilancio 2020      | ABA670 | -                   |                     |                       | -                   | 19.440,98           | 19.440,98           |                           | 19.440,98           |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | -                   |                     |                       | -                   |                     | -                   | -                         | -                   |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | -                   | -                   | -                     | -                   | - 19.440,98         | - 19.440,98         | -                         | - 19.440,98         |                    |  |
| 01.02.02.21.10.00                      | 01.02.02.21.10.00   | Acconti v/erogatori di prestaz.sanit.    | Bilancio 2020      | ABA670 | -                   |                     |                       | -                   | 19.440,98           | 19.440,98           |                           | 19.440,98           |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | -                   |                     |                       | -                   |                     | -                   | -                         | -                   |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | -                   | -                   | -                     | -                   | - 19.440,98         | - 19.440,98         | -                         | - 19.440,98         |                    |  |
| 01.02.02.21.11.00                      | 01.02.02.21.11.00   | Acconti verso altri fornitori            | Bilancio 2020      | ABA670 | -                   | 30.352,20           |                       | 30.352,20           |                     | 30.352,20           |                           | 30.352,20           |                    |  |
|  |                     |  | Bilancio 2021      |        | -                   | 30.352,20           |                       | 30.352,20           |                     | 30.352,20           |                           | 30.352,20           |                    |  |
|  |                     |  | Differenza         |        | -                   | -                   | -                     | -                   | -                   | -                   | -                         | -                   |                    |  |
| <b>TOTALE CREDITI V/CLIENTI ABA670</b> |                     |  | Bilancio 2020      | ABA670 | <b>5.873.995,72</b> | <b>798.004,22</b>   | <b>661.309,31</b>     | <b>7.333.309,25</b> | <b>1.293.861,17</b> | <b>8.627.170,42</b> | -                         | <b>8.627.170,42</b> |                    |  |
| Bilancio 2021                          | <b>5.560.404,98</b> | <b>791.673,76</b>                        | <b>703.212,09</b>  |        | <b>7.055.290,83</b> | <b>540.484,27</b>   | <b>7.595.775,10</b>   | <b>883.526,61</b>   | <b>8.479.301,71</b> | <b>1.159.474,05</b> | <b>FONDO SVALUTAZIONE</b> |                     |                    |  |
| Differenza                             | - <b>313.590,74</b> | - <b>6.330,46</b>                        | - <b>41.902,78</b> |        | - <b>278.018,42</b> | - <b>753.376,90</b> | - <b>1.031.395,32</b> | <b>883.526,61</b>   | - <b>147.868,71</b> |                     |                           |                     |                    |  |

|   |                   |   |               |        |               |              |            |               |                |                |                |                |
|---|-------------------|---|---------------|--------|---------------|--------------|------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01.02.02.23.01.00   | 01.02.02.23.01.00 | Cred.v/altri soggetti pubblici+ REGIONE ABRUZZO | Bilancio 2020 | ABA690 | 346.346,60    | 2.811,53     | 619,80     | 349.777,93    | 8.235.050,51   | 8.584.828,44   |                | 8.584.828,44   |
|   |                   |   | Bilancio 2021 |        | 305.876,41    | 2.811,53     | 619,80     | 309.307,74    | 1.023.831,28   | 1.333.139,02   | 2.633.439,89   | 3.966.578,91   |
|   |                   |   | Differenza    |        | - 40.470,19   | -            | -          | - 40.470,19   | - 7.211.219,23 | - 7.251.689,42 | - 2.633.439,89 | - 4.618.249,53 |
| 01.02.02.25.01.00   | 01.02.02.25.01.00 | Altri crediti diversi                           | Bilancio 2020 | ABA710 | 750,54        | 316,03       | 322,24     | 1.388,81      | 7.067,14       | 8.455,95       |                | 8.455,95       |
|   |                   |   | Bilancio 2021 |        | 750,54        | 316,03       | 322,24     | 1.388,81      | 2.068,39       | 3.457,20       |                | 3.457,20       |
|   |                   |   | Differenza    |        | -             | -            | -          | -             | - 4.998,75     | - 4.998,75     | -              | - 4.998,75     |
| 01.02.02.25.01.02   | 01.02.02.25.01.02 | Farmacie(v/altri fornitori)                     | Bilancio 2020 | ABA710 | 27.946,14     |              |            | 27.946,14     | 2.007,00       | 29.953,14      |                | 29.953,14      |
|   |                   |   | Bilancio 2021 |        | 27.946,14     | -            | -          | 27.946,14     | 2.007,00       | 29.953,14      |                | 29.953,14      |
|   |                   |   | Differenza    |        | -             | -            | -          | -             | -              | -              | -              | -              |
| 01.02.02.25.01.04   | 01.02.02.25.01.04 | Sconti laboratori convenzionati                 | Bilancio 2020 | ABA710 | -             |              |            | -             | 151,44         | 151,44         |                | 151,44         |
|   |                   |   | Bilancio 2021 |        | -             | -            | -          | -             | -              | -              |                | -              |
|   |                   |   | Differenza    |        | -             | -            | -          | -             | - 151,44       | - 151,44       | -              | - 151,44       |
| 01.02.02.25.01.06   | 01.02.02.25.01.06 | Crediti per contributi TERCAS                   | Bilancio 2020 | ABA710 | 123.243,61    |              |            | 123.243,61    |                | 123.243,61     |                | 123.243,61     |
|   |                   |   | Bilancio 2021 |        | 123.243,61    |              |            | 123.243,61    |                | 123.243,61     |                | 123.243,61     |
|   |                   |   | Differenza    |        | -             | -            | -          | -             | -              | -              | -              | -              |
| 01.02.02.25.01.07   | 01.02.02.25.01.07 | Crediti verso privati paganti                   | Bilancio 2020 | ABA710 | 1.452,74      | 384,74       |            | 1.837,48      |                | 1.837,48       |                | 1.837,48       |
|   |                   |   | Bilancio 2021 |        | 813,24        | 384,74       | -          | 1.197,98      |                | 1.197,98       |                | 1.197,98       |
|   |                   |   | Differenza    |        | - 639,50      | -            | -          | - 639,50      | -              | - 639,50       | -              | - 639,50       |
| <b>TOTALE ABA710/711</b>                                  |                   |   | Bilancio 2020 | ABA710 | 153.393,03    | 700,77       | 322,24     | 154.416,04    | 9.225,58       | 163.641,62     | -              | 163.641,62     |
| <b>SOTTOCONTO 01.02.02.25.01.00 ALTRI CREDITI DIVERSI</b> |                   |   | Bilancio 2021 |        | 152.753,53    | 700,77       | 322,24     | 153.776,54    | 4.075,39       | 157.851,93     | -              | 157.851,93     |
|   |                   |   | Differenza    |        | - 639,50      | -            | -          | - 639,50      | - 5.150,19     | - 5.789,69     | -              | - 5.789,69     |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                                    |                   |   | Bilancio 2020 |        | 12.576.209,65 | 1.315.193,51 | 863.058,09 | 14.754.461,25 | 9.833.912,86   | 24.588.374,11  | -              | 24.588.374,11  |
|   |                   |   | Bilancio 2021 |        | 12.021.809,67 | 1.297.021,46 | 860.905,17 | 14.179.736,30 | 1.706.171,34   | 15.885.907,64  | 5.343.425,08   | 21.229.332,72  |
|   |                   |   | Differenza    |        | - 554.399,98  | - 18.172,05  | - 2.152,92 | - 574.724,95  | - 8.127.741,52 | - 8.702.466,47 | 5.343.425,08   | - 3.359.041,39 |

La tabella sopra riportata, evidenzia, in corrispondenza della colonna "Subtotale crediti anno 2020 e precedenti" e della riga "Differenza" per ciascun sottoconto, i crediti non più sussistenti al 31.12.2021 per un totale complessivo di € 8.693.454,10.

## 7. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

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

| CODICE MOD. SP | 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) (-) |              |      |
| ABA730         | Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni                      | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00         | 0,00 |
|                | Partecipazioni in imprese collegate  | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00         | 0,00 |
|                | Partecipazioni in altre imprese  | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00         | 0,00 |
| ABA740         | Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni                        | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00         | 0,00 |
|                | <b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b> | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00         | 0,00 |

Tab. 27 – Elenco e informativo 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 |
|--|------|-----------------|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>                |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| ...  |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| <b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>                  |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| ...  |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>                      |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| ...  |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |

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

| CODICE MOD. SP | 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) (-) |               |      |
| ABA730         | Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni                  | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00          | 0,00 |
|                | ...  |               |                     |                  | 0,00            |                                     |                   |                  |                  |                             |               | 0,00 |
|                | ...  |               |                     |                  | 0,00            |                                     |                   |                  |                  |                             |               | 0,00 |
| ABA730         | Partecipazioni in imprese collegate:                                   | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00          | 0,00 |
|                | ...  |               |                     |                  | 0,00            |                                     |                   |                  |                  |                             |               | 0,00 |
|                | ...  |               |                     |                  | 0,00            |                                     |                   |                  |                  |                             |               | 0,00 |
| ABA730         | Partecipazioni in altre imprese:                                       | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00          | 0,00 |
|                | ...  |               |                     |                  | 0,00            |                                     |                   |                  |                  |                             |               | 0,00 |
|                | ...  |               |                     |                  | 0,00            |                                     |                   |                  |                  |                             |               | 0,00 |
| ABA740         | Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni                    | 0,00          | 0,00                | 0,00             | 0,00            | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00                        | 0,00          | 0,00 |
| ...            |  |               |                     |                  | 0,00            |                                     |                   |                  |                  |                             |               | 0,00 |
| ...            |  |               |                     |                  | 0,00            |                                     |                   |                  |                  |                             |               | 0,00 |

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| <b>AF01 - Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti, ecc.?   | no                        |                   |
| <b>AF02 - Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con enti privati?   | no                        |                   |
| <b>AF03 - Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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                        |                   |
| <b>AF04 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari             | no                        |                   |

## 8. DISPONIBILITA' LIQUIDE

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                | Valore finale | DELTA        |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|----------------|---------------|--------------|
|                |                        |                 | Incrementi               | Decrementi     |               |              |
| ABA760         | Cassa                  |                 | 13.233.805,67            | 13.233.632,65  | 173,02        |              |
| ABA770         | Istituto Tesoriere     | 6.724.104,25    | 694.839.914,26           | 688.725.688,38 | 12.838.330,13 |              |
| ABA780         | Tesoreria Unica        |                 |                          |                |               |              |
| ABA790         | Conto corrente postale | 45.374,97       | 1.784.118,13             | 1.738.323,35   | 91.169,75     |              |
| ABA750         |                        | 6.769.479,22    | 709.857.838,06           | 703.697.644,38 | 12.929.672,90 | 6.160.193,68 |

Le risultanze contabili del Conto corrente di Tesoreria al 31/12/2021 coincidono con il saldo riportato dall'Istituto Tesoriere, così come i conti correnti postali (Rif. Allegati attestazione di regolarità del Conto Tesoriere e dei Conti Correnti postali).

**DL01 - Fondi vincolati.**

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>DL01 - NO</b> | Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati |
|------------------|--|

**Altre informazioni relative alle disponibilità liquide**

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

## 9.RATEI E RISCONTI ATTIVI

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

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI   | Importo     | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|-------------|----------------------|
|                | <b>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE</b>        |             |                      |
| ACA010         | Ratei attivi   | 0,00        | 0,00                 |
| ACA020         | Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0,00        | 0,00                 |
| <b>ACA000</b>  | <b>TOTALE RATEI ATTIVI</b>                               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI  | Importo        | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|----------------|----------------------|
|                | <b>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</b>                               |                |                      |
| ACA040         | Risconti attivi  | 172.431        | 172.431              |
| BA1740         | Altri servizi non sanitari da privato  | 149.760        | 149.760              |
| BA2540         | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per i membri delle Commissioni varie | 1.196          | 1.196                |
| BA1900         | Formazione (esternalizzata e non) da privato                                   | 162            | 162                  |
| BA1601         | Mensa dipendenti   | 21.312         | 21.312               |
| ACA050         | Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                    |                | 0                    |
| <b>ACA030</b>  | <b>TOTALE RISCONTI ATTIVI</b>  | <b>172.431</b> | <b>172.431</b>       |

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

## 10.PATRIMONIO NETTO

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO  | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |                                       |   |                        |                              | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI (2018-2019-2020) |                   |                   |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|---|-------------------|-------------------|
|                |   |                      | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) |                    | Copertura perdite   | Sterilizzazioni   | Altre motivazioni |
|                |   |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |   |                   |                   |
| PAA000         | FONDO DI DOTAZIONE  | 0                    |                               |                                       |   |                        | 0                            | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA010         | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI  | 90.603.427           | 0                             | 21.218.091                            | -13.063.434   | 4.026.000              | 12.180.657                   | 97.158.148         |   | 44.347.596        |                   |
| PAA020         | Finanziamenti per beni di prima dotazione                                 | 24.571.780           |                               |                                       | -3.695.584  |                        | -3.695.584                   | 20.876.196         |   | 13.332.080        |                   |
| PAA030         | Finanziamenti da Stato per investimenti                                   | 1.110.632            | 0                             | 5.625.937                             | 0   | 0                      | 5.625.937                    | 6.736.569          |   | 0                 |                   |
| PAA040         | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88          | 0                    |                               |                                       |   |                        | 0                            | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA050         | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                         | 0                    |                               |                                       |   |                        | 0                            | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA060         | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                           | 1.110.632            |                               | 5.625.937                             |   |                        | 5.625.937                    | 6.736.569          |   | 0                 |                   |
| PAA070         | Finanziamenti da Regione per investimenti                                 | 27.063.080           |                               | 369.561                               | -1.454.606  |                        | -1.085.045                   | 25.978.035         |   | 9.866.688         |                   |
| PAA080         | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                 | 0                    |                               | 163.576                               |   |                        | 163.576                      | 163.576            |   | 0                 |                   |
| PAA090         | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 37.857.935           |                               | 9.433.080                             | -7.913.244  | 4.026.000              | 5.545.836                    | 43.403.771         |   | 21.148.829        |                   |
| PAA100         | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI                  | 3.182.354            |                               | 152.773                               | -207.911  |                        | -55.138                      | 3.127.216          |   | 168.406           |                   |
| PAA110         | ALTRE RISERVE   | 187.778              |                               |                                       |   |                        |                              | 187.778            |   | 0                 |                   |
| PAA120         | Riserve da rivalutazioni  | 0                    |                               |                                       |   |                        |                              | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA130         | Riserve da plusvalenze da reinvestire                                     | 187.778              |                               |                                       |   |                        |                              | 187.778            |   | 0                 |                   |
| PAA140         | Contributi da reinvestire   | 0                    |                               |                                       |   |                        |                              | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA150         | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti                   | 0                    |                               |                                       |   |                        |                              | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA160         | Riserve diverse   | 0                    |                               |                                       |   |                        |                              | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA170         | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE  | 13.514.200           | 38.945.746                    |                                       |   |                        | 38.945.746                   | 52.459.946         |   | 0                 |                   |
| PAA180         | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005                             | 0                    |                               |                                       |   |                        |                              | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA190         | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | 0                    |                               |                                       |   |                        |                              | 0                  |   | 0                 |                   |
| PAA200         | Altro   | 13.514.200           | 38.945.746                    |                                       |   |                        | 38.945.746                   | 52.459.946         |   | 0                 |                   |
| PAA210         | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO   | -13.427.840          | -38.945.746                   |                                       |   |                        | -38.945.746                  | -52.373.586        |   | 0                 |                   |
| PAA220         | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO   | -38.945.746          | 38.945.746                    |                                       |   |                        | -22.957.986                  | -14.458.721        |   | 0                 |                   |
|                | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>  | <b>55.114.173</b>    | <b>38.945.746</b>             | <b>21.370.864</b>                     | <b>-13.271.345</b>                                    | <b>4.026.000</b>       | <b>-10.832.466</b>           | <b>86.100.781</b>  |   | <b>44.516.003</b> |                   |
|                | <i>riconciliazione delle tabelle 1, 5 con tab 32</i>                      |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |   |                   |                   |
| tab 1          | sterilizzazione beni immateriali  |                      | 390.637                       |                                       |   |                        |                              |                    |   |                   |                   |
| tab 5          | sterilizzazione beni materiali  |                      | 12.880.707                    |                                       |   |                        |                              |                    |   |                   |                   |
| tab 32         | <b>totale sterilizzazione patrimonio netto</b>                            |                      | <b>13.271.344</b>             |                                       |   |                        |                              |                    |   |                   |                   |



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

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI           |                             |  |  | Consistenza all'inizio dell'esercizio 2021 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO  |                                       |   |                        |                                  |                 |                  |
|----------------|---|------------------------|-----------------------------|--|--|--|---------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|----------------------------------|-----------------|------------------|
|                |   | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione   | Estremi del provvedimento                                      | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) |  | Giroconti e Riclassifiche | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza al 31 12 2021 finale | di cui riscossi | di cui investiti |
| PAA020         | Per beni di prima dotazione:  |                        |                             |  |  | 24.571.780                                 |                           |                                       | 3.695.584   |                        | 20.876.196                       |                 |                  |
| PAA030         | Da Stato:   |                        |                             |  |  | 1.110.632                                  | -                         | 5.625.937                             | -   | -                      | 6.736.569                        |                 |                  |
|                | assegnati in data antecedente al 01/01/2021                                 |                        | D.G.R. n.334 del 15/06/2020 |  |  | 1.110.632                                  |                           |                                       |   |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati in data antecedente al 01/01/2021                                 |                        | D.G.R. n.334 del 15/06/2020 |  |  |  |                           | 5.625.937                             |   |                        |                                  |                 |                  |
| PAA070         | Da Regione:   |                        |                             |  |  | 27.063.080                                 |                           | 369.561                               | 1.086.590   |                        | 26.346.051                       |                 |                  |
|                | assegnati in data antecedente al 1/1/2021                                   |                        |                             |  |  | 26.693.519                                 |                           |                                       |   |                        |                                  |                 |                  |
|                | ASSEGNATI DALL'1/1/2021   |                        |                             | Contributi fotovoltaici assegnati 2021                         |  |  |                           | 45.132                                |   |                        |                                  |                 |                  |
|                | ASSEGNATI DALL'1/1/2021   |                        |                             | ex art.20 lavori RSA CASALENA RIMBORSO                         |  |  |                           | 324.429                               |   |                        |                                  |                 |                  |
| PAA080         | Da altri soggetti pubblici:   |                        |                             |  |  |  |                           | 163.576                               |   |                        | 163.576                          |                 |                  |
|                | ... assegnati a partire dall'1/1/2021                                       | Vincolato              | 2021                        | Delibera di Giunta per interventi aree interne Valfino Vestina | DSB Montorio                               |  |                           | 163.576                               |   |                        | 163.576                          |                 |                  |
| PAA090         | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:                |                        |                             |  |  | 37.857.935                                 |                           | 4.026.000                             | 8.281.259   | 9.433.080              | 43.035.755                       |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2021   |                        |                             |  |  |  |                           | 4.026.000                             | 1.083.672   | 9.433.080              |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2020   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 1.725.996   |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2019   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 1.221.047   |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2018   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 1.067.871   |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2017   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 1.257.442   |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2016   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 664.738   |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire all'01/01/2015  |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 399.067   |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2014   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 54.594  |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2013   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 153.407   |                        |                                  |                 |                  |
|                | assegnati a partire dall'01/01/2012   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 149.090   |                        |                                  |                 |                  |
|                |   |                        |                             |  |  |  |                           |                                       | 504.335   |                        |                                  |                 |                  |
| PAA100         | Riserve donaz./lasciti vincol.ad invest.                                    | Vincolato              | 2021                        | Donazioni Banca San Paolo Comune di Atri Covid                 | TAC P.O. Teramo                            | 3.182.354                                  |                           | 152.773                               | 207.911   |                        | 3.127.216                        |                 |                  |

**Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire**

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI               |                      |  | Valore finale     |
|---|-----------------------------------|----------------------|--|-------------------|
|   | Valore al 31/12/2019 e precedenti | Valore al 31/12/2020 | Valore al 31/12/2021 (Valore iniziale) |                   |
| Valore iniziale                                 | 187.777,67                        | 187.777,67           | 187.777,67                             | 187.777,67        |
| Incrementi                                      |                                   |                      |  |                   |
| Utilizzi  |                                   |                      |  |                   |
| <b>PAA130</b> Valore finale                     | <b>187.777,67</b>                 | <b>187.777,67</b>    | <b>187.777,67</b>                      | <b>187.777,67</b> |

**Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire**

| DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI               |                      |  | Valore finale |
|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--|---------------|
|                                     | Valore al 31/12/2019 e precedenti | Valore al 31/12/2020 | Valore al 31/12/2021 (Valore iniziale) |               |
| Valore iniziale                     | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00          |
| Incrementi                          | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00          |
| Utilizzi                            | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00          |
| <b>PAA140</b> Valore finale         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>   |

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

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>PN01 - NO</b> | Nell'anno 2021 sono stati ricevuti in dotazione i beni per quanto riportato nelle tabelle precedenti per € 162.716 |
|------------------|--|

**PN02 - Fondo di dotazione**

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>PN02 - NO</b> |  |
|------------------|--|

**Altre informazioni relative al Patrimonio Netto**

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

**ILLUSTRAZIONE ANALITICA DELLE CAUSE DI VARIAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO**

**Investimenti per Beni prima Dotazione**

Nell'anno 2021 l'Azienda ha proceduto:

- **All'ammortamento dei cespiti di prima dotazione ed alla relativa sterilizzazione** alimentando le seguenti voci di bilancio:
  - “Finanziamenti per beni di prima dotazione” € **3.695.584** (voce di SP PAA020);
  - “Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio” € **3.695.584** (voce di CE AA1010).

**Finanziamenti da Stato per investimenti**

Nell'anno 2021, sono stati iscritti i finanziamenti come da D.G.R. n.334 del 15/06/2020 finalizzati alla riorganizzazione e potenziamento della rete ospedaliera COVID 19 per ulteriori €5.625.937, in quanto € 1.110.631,75, erano già stati iscritti nel bilancio anno 2020, li troviamo in incremento del P.N. Il totale del finanziamento distinto per tipo di intervento è il seguente:

| oggetto                                 | importo               |
|---|-----------------------|
| 7 posti letto T.I. P.O. Teramo          | 1.212.680,00 €        |
| 7 posti letto T.I. P.O. Teramo          | 1.212.680,00 €        |
| 2 posti letto (cardio) T.I. P.O. Teramo | 346.480,00 €          |
| 21 p.l. sub intensiva Sanatorio         | 2.989.728,87 €        |
| P.S. Teramo                             | 300.000,00 €          |
| P.S. Atri                               | 200.000,00 €          |
| P.S. Giulianova                         | 200.000,00 €          |
| P.S. Sant'Omero                         | 200.000,00 €          |
| Automedica                              | 75.000,00 €           |
| <b>totale investimenti</b>              | <b>6.736.568,87 €</b> |

### **Finanziamenti da Regione per investimenti**

Nell'anno 2021 l'Azienda ha ricevuto contributi per un importo totale pari ad € 369.560.98, riportati come incremento del P.N..Come di seguito specificato:

| Descrizione Conto                       | Data di Registrazione | Numero | Cod. Cau sale | Descrizione Causale              | Descrizione Movimento                                     | Descrizione                             | Dare | Avere             |
|---|-----------------------|--------|---------------|----------------------------------|---|---|------|-------------------|
| Finanziamenti da Regione x investimenti | 29/04/2021            | 324991 | D39           | PO TERAMO ENTRATE                | lavori RSA CASALENA ART.20                                | Finanziamenti da Regione x investimenti | 0,00 | 103.637,05        |
| Finanziamenti da Regione x investimenti | 29/04/2021            | 324991 | D39           | PO TERAMO ENTRATE                | lavori RSA CASALENA ART.20                                | Finanziamenti da Regione x investimenti | 0,00 | 220.791,45        |
| Finanziamenti per investimenti          | 28/02/2021            | 292505 | ECP           | Contributi ricevuti fotovoltaici | impianti fotovoltaici                                     | Finanziamenti per investimenti          | 0,00 | 3.819,22          |
| Finanziamenti per investimenti          | 30/04/2021            | 325919 | ECP           | Contributi ricevuti              | Fattura GESTORE DEI SERVIZI ELETTRICI SPA NVX/2021/1      | Finanziamenti per investimenti          | 0,00 | 10.468,62         |
| Finanziamenti per investimenti          | 16/07/2021            | 348219 | ECP           | Contributi ricevuti              | Fattura GESTORE DEI SERVIZI ELETTRICI SPA NVS/2021/344573 | Finanziamenti per investimenti          | 0,00 | 9.830,85          |
| Finanziamenti per investimenti          | 31/08/2021            | 382112 | 60S           | Fatt./Ricev.CUP (sl)             | Fattura GESTORE DEI SERVIZI ELETTRICI SPA NVS/2021/344723 | Finanziamenti per investimenti          | 0,00 | 1.327,75          |
| Finanziamenti per investimenti          | 31/10/2021            | 425749 | 60S           | Fatt./Ricev.CUP (sl)             | Fattura GESTORE DEI SERVIZI ELETTRICI SPA NVS/2021/344723 | Finanziamenti per investimenti          | 0,00 | 7.142,36          |
| Finanziamenti per investimenti          | 31/12/2021            | 464040 | D39           | PO TERAMO ENTRATE                | CONTRIBUTI FOTOVOLTAICI                                   | Finanziamenti per investimenti          | 0,00 | 11.269,41         |
| Finanziamenti per investimenti          | 31/12/2021            | 464755 | D39           | PO TERAMO ENTRATE                | CONTRIBUTI FOTOVOLTAICO                                   | Finanziamenti per investimenti          | 0,00 | 1.238,42          |
| Contributi per impianti fotovoltaici    | 25/01/2021            | 278536 | 2PA           | Fatt.vendita split               | GESTORE DEI SERVIZI ELETTRICI                             | Contributi per impianti fotovoltaici    | 0,00 | 31,87             |
| Contributi per impianti fotovoltaici    | 23/02/2021            | 288478 | 2PA           | Fatt.vendita split               | GESTORE DEI SERVIZI ELETTRICI                             | Contributi per impianti fotovoltaici    | 0,00 | 3,98              |
|   |                       |        |               |                                  |   | <b>AGGREGATO PAA070</b>                 |      | <b>369.560,98</b> |

Si è proceduto all'ammortamento dei cespiti acquistati con contributo in conto capitale ed *ex art. 20* e di conseguenza alla relativa **sterilizzazione** alimentando le seguenti voci di bilancio:

- "Finanziamenti da Regione per investimenti" € 1.086.590.10 (voce di SP PAA070)
- "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" € 1.086.590.10 (voce di CE AA1000).

### **Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti PAA080**

| Descrizione Conto   | Data di Registrazione | Numero | Cod. Cau sale | Descrizione Causale | Descrizione Movimento   | Dare | Avere             |
|---|-----------------------|--------|---------------|---------------------|---|------|-------------------|
| Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti |                       |        |               |                     | Saldo di inizio periodo   | 0,00 | 0,00              |
| Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 23/12/2021            | 458931 | D39           | PO TERAMO ENTRATE   | CONTRIBUTO STRATEGIA NAZIONALE PER LE AREE INTERNE APQ VALFINOVESTINA | 0,00 | 163.576,24        |
|   |                       |        |               |                     |   |      | <b>163.576,24</b> |

### **Rettifica dei contributi in conto esercizio**

La rettifica riferita al FSR è stata di € 9.433.080 di cui € 3.225.866 per COVID, la sterilizzazione riferita al c/esercizio risulta di € 8.201.259.13.

A seguito della definitiva acquisizione del Parcheggio multipiano adiacente il P.O. di Teramo, sono state riportate le quote al Patrimonio netto, in quanto acquisito utilizzando il Fondo rischi precedentemente accantonato (trattasi della definizione del contenzioso con la Società Parking) per un importo di € 4.026.000:

| Descrizione Conto   | Data di Registrazione | Numero | Cod. Cause | Descrizione Causale  | Descrizione Movimento                                    | Dare | Avere               |
|---|-----------------------|--------|------------|----------------------|--|------|---------------------|
| Finanziamenti per investimenti rettificati contribuiti in conto esercizio | 11/01/2021            | 273312 | 23C        | Fattura acq. SP XML  | PARKING PIAZZA ITALIA SRL                                | 0,00 | 2.440.000,00        |
| Finanziamenti per investimenti rettificati contribuiti in conto esercizio | 22/06/2021            | 343224 | 23C        | Fattura acq. SP XML  | PARKING PIAZZA ITALIA SRL                                | 0,00 | 793.000,00          |
| Finanziamenti per investimenti rettificati contribuiti in conto esercizio | 09/12/2021            | 448336 | 56         | ACQUISTI COMMERCIALI | Fattura PARKING PIAZZA ITALIA SRL IN LIQUIDAZ 56/2021/12 | 0,00 | 793.000,00          |
|   |                       |        |            |                      |  |      |                     |
|   |                       |        |            |                      |  |      | <b>4.026.000,00</b> |

### **RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI PAA100**

Nel corso dell'esercizio 2021, la voce in oggetto ha subito:

| Descrizione                                     | Importo | Tipo Movimento | U/E | Conto        | Descrizione Conto  | Beneficiario | Rag.Sociale | D/A | Importo Dare | Importo Avere |
|---|---------|----------------|-----|--------------|--|--------------|-------------|-----|--------------|---------------|
| Don.Banc S.Paolo saldo50%                       | 150000  | Civile         | U   | 020103010100 | Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti |              |             | A   | 0            | 150000        |
| Donaz.Comune Atri ORD.502+Bolla B-LIFE          | 1595    | Civile         | U   | 020103010100 | Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti |              |             | A   | 0            | 1595          |
| Donaz.Comune di Atri ORD.804 (televisore smart) | 1178    | Civile         | U   | 020103010100 | Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti |              |             | A   | 0            | 1178          |
|   |         |                |     |              |  |              |             |     |              | 152773        |

- un incremento per € 152.773
- un decremento per € 207.910.69 per effetto della sterilizzazione.

### **RISULTATO DI ESERCIZIO**

L'Azienda nell'anno 2020, ha registrato una perdita pari ad € 38.945.745,85 che con la Determinazione n. DPF012/02 del 12 gennaio 2022 è stata ripianata per l'intero importo.

Con la prima adozione del bilancio 2021, chiudeva l'anno 2021 con una perdita pari ad € 22.957.986, di cui € 30.080.430 per costi COVID.

**Successivamente alla Deliberazione di adozione del bilancio sopra citata, il Dipartimento Sanità Servizio Programmazione economico finanziaria della Regione Abruzzo, con Determina n.DPF012/38 del 29/07/2022 ad oggetto: "Deliberazione del Direttore Generale della ASL di Teramo n.1037 del 31/05/2022. Richieste modifiche e integrazioni", ha richiesto modifiche ed integrazioni al bilancio di esercizio anno 2021, rappresentate nell'Allegato 1 della DPF012/38 del 29/07/2022, .**

**L'Azienda chiude con una perdita pari ad € -14.458.721, di cui COVID € -22.580.191.**

## 11.FONDI PER RISCHI E ONERI

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

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI   | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi     | Valore finale |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------|---------------|
| PBA000         | FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE   | 0,00                 |                               |                              |              | 0             |
| PBA010         | FONDI PER RISCHI   | 23.535.513           | 6.265.169                     |                              | 7.022.460    | 22.778.222    |
| PBA020         | Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali   | 4.043.342            | 4.288.208                     |                              | 1.368.052    | 6.963.498     |
| PBA030         | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente  | 1.037.741            | 500.174                       |                              | 460.665      | 1.077.249     |
| PBA040         | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato   | 2.234.042            | 6.965                         |                              | 1.583.815    | 657.192       |
| PBA050         | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)  | 7.536.620            | 1.932                         |                              | 3.609.928    | 3.928.624     |
| PBA051         | Fondo rischi per franchigia assicurativa   | 8.683.768            | 1.467.890                     |                              |              | 10.151.658    |
| PBA052         | Fondo rischi per interessi di mora   | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA060         | Altri fondi rischi   | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA070         | FONDI DA DISTRIBUIRE   | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA080         | FSR indistinto da distribuire  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA090         | FSR vincolato da distribuire   | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA100         | Fondo per ripiano disavanzi pregressi  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA110         | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA120         | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA130         | Fondo finanziamento per ricerca  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA140         | Fondo finanziamento per investimenti   | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA141         | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA150         | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI  | 5.467.288            | 1.354.060,70                  | 0,00                         | 4.548.525,89 | 2.272.823,35  |
| PBA151         | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato  | 0                    | 144.100,32                    |                              |              | 144.100       |
| PBA160         | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato   | 4.783.952            | 764.506                       |                              | 4.548.525,89 | 999.932       |
|                | Fondo obiettivi di piano 2016  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
|                | Fondo obiettivi di piano 2017  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
|                | Fondo obiettivi di piano 2018  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
|                | Fondo obiettivi di piano 2019  | 1.626.326            |                               |                              | 1.626.325,89 | 0             |
|                | Fondo obiettivi di piano 2020  | 2.922.200            |                               |                              | 2.922.200,00 | 0             |
|                | Fondo obiettivi di piano 2021  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
|                | quote inut.contr.per qu.gioco azzardoGAP   | 235.426              | 191.056,00                    |                              |              | 426.482       |
|                | da Reg./Prov.Aut x quota FS vincolato  | 0                    | 573.450,38                    |                              |              | 573.450       |
| PBA170         | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)   | 683.337              | 445.454                       |                              |              | 1.128.791     |
| PBA180         | Quote inutilizzate contributi per ricerca  | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA190         | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati   | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA200         | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE  | 11.917.904           | 9.326.507                     | 0                            | 1.407.839    | 19.836.673    |
| PBA210         | Fondi integrativi pensione   | 0                    |                               |                              |              | 0             |
| PBA230         | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente  | 4.042.660            | 6.912.686                     |                              | 198.094,18   | 10.757.353    |
| PBA240         | Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  | 1.658.225            | 1.462.833                     |                              |              | 3.121.058     |
| PBA250         | Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai   | 582.974              | 161.883                       |                              |              | 744.857       |
| PBA260         | Altri fondi per oneri e spese  | 5.202.259            | 637.982                       |                              | 1.058.056,76 | 4.782.184     |
| PBA260         | di cui Fondo spese legali  | 2.336.582            | 445.620                       |                              | 624.827,00   | 2.157.375     |
| PBA270         | Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016   | 431.785              | 151.124                       |                              | 151.688,00   | 431.221       |
| PBZ999         | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI  | 40.920.705           | 16.945.737                    | 0                            | 12.978.825   | 44.887.719    |
|                | Riconciliazione tabelle 36 - 72  |                      |                               |                              |              |               |
| TAB 36         | TOTALE ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI   | 16.945.737           |                               |                              |              |               |
| BA2760         | ACCANTONAMENTO AL FONDO PER PREMIO DI OPEROSITA' SUMAI   | 125.000              |                               |                              |              |               |
| TAB 72         | TOTALE ACCANTONAMENTI 2021   | 17.070.737           |                               |                              |              |               |

L'aggregato BA2760 si riferisce alla tabella n. 41 di Conto Economico.

I Fondi Rischi ed oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire debiti aventi natura determinata, esistenza certa o probabile, ammontare e data di sopravvenienza indeterminati alla data di chiusura del bilancio, sono congrui a coprire tutte le passività potenziali dell'Azienda.

### **Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali (PBA020)**

Accoglie importi destinati a coprire passività potenziali legate alla conclusione di cause legali in corso. La stima delle passività è stata determinata a seguito di analisi effettuata dall'Ufficio Legale e tiene conto di una valutazione delle probabilità di esito negativo delle cause in relazione all'ammontare delle richieste effettuate dalle controparti.

Il Collegio Sindacale con il verbale n. 34 del 30/05/2022 ha attestato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri.

Nella nota Prot.n. 0038240/22 del 29/03/2022 trasmessa dall'U.O.C. Affari Generali, inclusa tra gli allegati, vengono riportati:

- la rilevazione dello stock del contenzioso aziendale distinto per tipologia di fondi al 31/12/2021
- La movimentazione del Fondo (nuove cause, rivalutazioni, svalutazioni ed utilizzi) distinta per tipologia di fondi.

Come rilevabile dal verbale del Collegio, a seguito della valutazione dallo stesso effettuata, la U.O.C Affari Generali ha proceduto nella rettifica delle svalutazioni di cui ai contenziosi n.ri 1008 – 880 – 1372.

Da una consistenza iniziale pari ad € 23.535.513 si passa ad un fondo pari ad € 22.778.222 considerando, appunto gli utilizzi, le svalutazioni, le rivalutazioni e gli accantonamenti, come dettagliati nei prospetti allegati.

Per la gestione dei fondi rischi è stato adottato un regolamento Aziendale con Deliberazione n.307 del 18/02/2021 di raccordo con la Regione, che esplica le diverse tipologie di fondi utilizzate ed i criteri di imputazione.

Il fondo spese legali nel 2020 risultava pari ad € 3.336.581,61, nel 2021€ 2.157.375; lo stesso viene riclassificato tra "altri fondi ed oneri spese" (aggregato PBA260).

Il Fondo accoglie gli accantonamenti per spese legali certe nell'esistenza derivanti da incarichi affidati dall'Azienda a professionisti esterni per la difesa dell'Ente in giudizio; sono inoltre ricomprese tutte le spese connesse all'instaurazione del giudizio, quali il contributo unificato, i costi di notifica, le spese di consulenza tecnica di parte e quelle per l'imposta di registro.

Vanno inserite nel Fondo anche le spese legali derivanti da incarichi affidati direttamente dall'Azienda per la difesa dei propri dipendenti in giudizio nei casi espressamente previsti e disciplinati dai CCNNLL, nonché le spese legali e di consulenza tecnica di parte che vengono rimborsate, in caso di conclusione favorevole del procedimento, ai dipendenti che, tratti in giudizio per fatti attinenti ad attività di servizio, si avvalgono per la difesa di propri legali di fiducia, dandone preventiva comunicazione all'Azienda.

#### **Quote inutilizzate contributi (PBA150)**

**PBA151- Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato, sono stati accantonati i contributi FSR indistinto finalizzato COVID DL41, art.18 bis per 144.100,32 come da Allegato 1 alla DPF012/38 del 29/07/2022 - PBA160 - Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato: Si rimette dalla tabella n.37 e successive.**

Si allega la documentazione trasmessa dalla U.O.C. Affari Generali , idonea a rappresentare la congruità del fondo a coprire tutte le passività potenziali dell'Azienda.

#### **Altri fondi per oneri e spese (PBA200)**

| COD_PDC    | DESCRIZIONE  | S_2020     | DARE      | AVERE      | S_2021      | VOCE_MIN |
|------------|--|------------|-----------|------------|-------------|----------|
| 0203050101 | Fondi integrativi pensione                                     | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | PBA210   |
| 0203050201 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente                | 4042659,88 | 198094,18 | 6912787,07 | 10757352,77 | PBA230   |
| 0203050301 | Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                          | 1658225,25 | 0,00      | 1462832,69 | 3121057,94  | PBA240   |
| 0203050401 | Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai                         | 582973,96  | 0,00      | 161882,89  | 744856,85   | PBA250   |
| 0203050501 | Altri fondi per oneri e spese                                  | 4085149,61 | 810974,86 | 686413,55  | 3960588,30  | PBA260   |
| 0203050502 | Fondo incentivazioni   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | PBA260   |
| 0203050503 | Fondi per straordinari   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | PBA260   |
| 0203050504 | Fondi per altre competenze accessorie                          | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | PBA260   |
| 0203050505 | Fondi per indennità a fine esercizio                           | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | PBA260   |
| 0203050506 | Fondi equo indennizzo  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | PBA260   |
| 0203050507 | Fondi oneri differiti per attività libero professionale        | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | PBA260   |
| 0203050508 | Fondi per altri oneri da liquidare al personale                | 1117109,75 | 295513,78 | 0,00       | 821595,97   | PBA260   |
| 0203050509 | Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016 | 431785,18  | 174670,94 | 174107,11  | 431221,35   | PBA270   |

**Fondo rinnovi contrattuali Personale Dipendente (PBA230):** Il fondo in oggetto ammonta a € 10.757.353

Per l'anno 2021, sono stati effettuati accantonamenti per rinnovi contrattuali per un totale di € 6.912.685,88, relativamente alla dirigenza medica, non medica ed il comparto come disposto nelle linee guida al bilancio Prot.n. RA0199462/22/DPF012 del 20/05/2022.

**Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS – MCA (PBA240):** Il fondo in oggetto ammonta a € 3.121.058

Per l'anno 2021, sono stati effettuati accantonamenti per rinnovi contrattuali per un totale di € 1.462.832.69, come disposto nelle linee guida al bilancio Prot.n. RA0199462/22/DPF012 del 20/05/2022.

**Fondo rinnovi convenzioni medici SUMAI PBA250**

Il fondo in oggetto ammonta a € 744.857

Per l'anno 2021, sono stati effettuati accantonamenti per rinnovi contrattuali per un totale di € 161.882.89, come disposto nelle linee guida al bilancio Prot.n. RA0165842/21/DPF012 del 23/04/2021.

**Altri fondi per oneri e spese (PBA260)**

| Cod. Conto   | Descrizione Conto                        | Dare                | Avere               | Saldo               |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 020305050100 | Altri fondi per oneri e spese            | 10.666,40           | 807.491,52          | 802.614,97          |
| 020305050101 | Fondo spese legali                       | 635.114,26          | 2.792.489,26        | 2.157.375,00        |
| 020305050103 | F.do per interessi di mora               | 170.984,05          | 1.171.582,38        | 1.000.598,33        |
| 020305050800 | Fondi x altri oneri da liquidare al pers | 0,00                | 395.090,03          | 395.090,03          |
| 020305050801 | F.do oneri personale in quiescenza       | 295.513,78          | 722.019,72          | 426.505,94          |
|              | <b>TOTALE</b>                            | <b>1.112.278,49</b> | <b>5.888.672,91</b> | <b>4.782.184,27</b> |

La voce **Altri fondi per oneri e spese**, comprende, in particolare:

**Fondo spese legali**, creato dal corrente anno in ottemperanza alle Linee guida regionali, il cui saldo è pari ad € 2.157.375, come da comunicazione da parte dell'U.O.C. Segreteria Generale e Affari Generali.

**Fondo per interessi di mora**, il cui saldo è pari ad € 1.000.598,33 ed è stato utilizzato per il pagamento delle fatture relative ad interessi oggetto di transazione con Farmafactoring S.p.a., con BANCA IFIS SPA, con BANCA SISTEMA S.P.A. di competenza anni precedenti.

**Altri fondi per oneri e spese** pari ad € 802.614,97 riferiti alle somme accantonate negli anni per fondo abbattimento liste d'attesa, da detrarre per il 5% dai ricavi ALPI in riferimento al D.L. 158/2012. Nell'anno 2021 sono stati accantonati € 192.361,91

**Fondi per altri oneri da liquidare al personale** ammontano ad € 821.595,97. Contiene il F.do oneri personale in quiescenza quest'anno movimentato per 295.513,78

| <b>Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato</b> |                                  |                    |  |                |                |                   |                  |                     |                |                  |
|--|----------------------------------|--------------------|--|----------------|----------------|-------------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|
| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI  | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO |                    | UTILIZZI / COSTI   |                |                |                   |                  | FONDO AL 31/12/2021 |                |                  |
|  | Esercizio                        | Importo contributo | Tipologia  |                |                |                   |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    |  | Esercizio 2017 | Esercizio 2018 | Esercizio 2019    | Esercizio 2020   |                     | Esercizio 2021 |                  |
| PROGETTI OBIETTIVO   | 2021                             | 4.274.149          | B.1) Acquisti di beni (farmaci e dispositivi)  |                |                |                   |                  | 1.174.140           | -              |                  |
|  |                                  |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                |                |                   |                  | 1.589.965           |                |                  |
|  |                                  |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                |                |                   |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | B.6) Costi del personale   |                |                |                   |                  | 711.406             |                |                  |
|  |                                  |                    | Altri costi (lavori edili e manutentivi)   |                |                |                   |                  | 798.639             |                |                  |
|  |                                  |                    | <b>Totale</b>  |                |                |                   |                  |                     |                | <b>4.274.149</b> |
| QUOTA INUT.CONTR.QUOT A GIOCO D'AZZARDO  | 2021                             | 191.056            |  |                |                |                   |                  | 191.056             |                |                  |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato                                       | 2021                             | 573.450            | 1)Screening gratuito per prevenire, eliminare ed eradicare il virus HCV (Art. 25-sexies del decreto-legge n. 162/2019 convertito, con modificazioni, dalla legge n. 8/2020) Delibera CIPESS n. 72 del 03 novembre 2021 pubblicato in GU n. 30 del 05/02/2022.Mail al Servizio PDF012 - €243.587,23 2)Remunerazione a farmacie per attività di contrasto a patologie infettive (D.L. 41/2021, art. 20, cc. 4-5-6) €277.151,96 3)Riduzione delle percentuali di sconto per le farmacie € 52.711,19 |                |                |                   |                  |                     | 573.450        |                  |
| PROGETTI OBIETTIVO   | 2020                             | 5.850.741          | B.1) Acquisti di beni (farmaci e dispositivi)  |                |                |                   |                  |                     | 0              |                  |
|  |                                  |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                |                |                   | 1.993.564        | 1.000.000           |                |                  |
|  |                                  |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                |                |                   |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | B.6) Costi del personale   |                |                |                   | 250.000          | 922.200             |                |                  |
|  |                                  |                    | Altri costi (lavori edili e manutentivi)   |                |                |                   | 684.977          | 1.000.000           |                |                  |
|  |                                  |                    | <b>Totale</b>  |                |                |                   |                  | <b>2.928.542</b>    |                | <b>2.922.200</b> |
| QUOTA INUT.CONTR.QUOT A GIOCO D'AZZARDO  | 2020                             | 235.426            |  |                |                |                   |                  | 235.426             |                |                  |
|  | 2019                             | 6.185.752          | B.1) Acquisti di beni (farmaci e dispositivi)  |                |                | 337.177           |                  | 587.177             | 0              |                  |
|  |                                  |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                |                | 1.606.894         | 901.419          | 562.518             |                |                  |
|  |                                  |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                |                |                   |                  | 91.369              |                |                  |
|  |                                  |                    | B.6) Costi del personale   |                |                | 250.000           |                  | 272.360             |                |                  |
|  |                                  |                    | Altri costi (lavori edili e manutentivi)   |                |                | 1.463.937         |                  | 112.901             |                |                  |
|  |                                  |                    | <b>Totale</b>  |                |                | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>3.658.007</b>    |                | <b>901.419</b>   |
|  | 2018                             | 6.399.506          | B.1) Acquisti di beni (attrezzature)   |                |                | 2.379.056         |                  |                     | -              |                  |
|  |                                  |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                |                | 1.782.671         | 468.107          |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                |                |                   |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | B.6) Costi del personale   |                |                | 597.959           |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | Altri costi (lavori edili e manutentivi)   |                |                | 1.171.714         |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | <b>Totale</b>  |                |                | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>5.931.399</b>    |                | <b>468.107</b>   |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato  | 2017                             | 6.764.538          | B.1) Acquisti di beni (farmaci e dispositivi)  |                |                | 574.823           |                  |                     | -              |                  |
|  |                                  |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                |                | 4.882.446         |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                |                | 28.000            |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | B.6) Costi del personale   |                |                | 1.238.901         |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | Altri costi (lavori edili e manutentivi)   |                |                | 40.369            |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | <b>Totale</b>  |                |                | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>6.764.538</b>    |                |                  |
|  | 2016                             | 3.856.295          | B.1) Acquisti di beni  |                |                |                   |                  |                     | 0              |                  |
|  |                                  |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                | 591.280        | 533.181           |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                |                | 27.655            |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | B.6) Costi del personale   |                |                | 1.458.979         |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | Altri costi (lavori edili e manutentivi)   |                | 125.159        | 1.120.040         |                  |                     |                |                  |
|  |                                  |                    | <b>Totale</b>  |                |                | <b>-</b>          | <b>716.439</b>   | <b>3.139.856</b>    |                |                  |
| <b>TOTALE</b>  |                                  | <b>29.292.258</b>  | <b>TOTALE</b>  | <b>-</b>       | <b>716.439</b> | <b>22.422.342</b> | <b>4.291.725</b> | <b>999.932</b>      | PBA160         |                  |



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

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI   | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO |                    | UTILIZZI / COSTI   | FONDO AL 31/12/2021   |           |                             |                |                |                |
|---|------------------------------------|--------------------|--|-----------------------|-----------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
|   | Esercizio                          | Importo contributo |  |                       | Tipologia | Importo                     |                |                |                |
|   |                                    |                    |  |                       |           | Esercizio 2018 e precedenti | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)        | 2021                               | 445.454,17         | Da linee guida bilancio  |                       |           |                             |                | 445.454,17     |                |
| Quo+B9:B34te inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 2020                               | 117.435            | DPF004/06 del 10/03/21 - Accordo riconoscimento dell'eccezionale attività svolta dagli operatori del SSR Abruzzo emergenza COVID |                       |           |                             |                | 117.435        |                |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)        | 2020                               | 150.000            | Fondi farmacovigilanza DP3/16 2020   | B.1) Acquisti di beni |           |                             |                |                | 150.000        |
|   |                                    |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | B.6) Costi del personale   |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | Altri costi (dettagliare)  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    | <b>Totale</b>      | 0,00   | 0,00                  | 0,00      | 0,00                        |                |                |                |
|   | 2019                               | 220.805            | B.1) Acquisti di beni  |                       |           |                             |                |                | 220.805        |
|   |                                    |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | B.6) Costi del personale   |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | Altri costi (dettagliare)  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    | <b>Totale</b>      | 0,00   | 0,00                  | 0,00      | 0,00                        |                |                |                |
|   | 2017/2018                          |                    | B.1) Acquisti di beni  |                       |           |                             |                |                | 0              |
|   |                                    |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | B.6) Costi del personale   |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    |                    | Altri costi (dettagliare)  |                       |           |                             |                |                |                |
|   |                                    | <b>Totale</b>      | 0,00   | 0,00                  | 0,00      | 0,00                        |                |                |                |
|   | 2016                               | 195.096            | B.1) Acquisti di beni  |                       |           |                             |                |                | 195.096        |
|   |                                    |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari  |                       |           |                             |                |                |                |
| B.3) Acquisti di servizi non sanitari   |                                    |                    |  |                       |           |                             |                |                |                |
| B.6) Costi del personale  |                                    |                    |  |                       |           |                             |                |                |                |
| Altri costi (dettagliare)   |                                    |                    |  |                       |           |                             |                |                |                |
|   | <b>Totale</b>                      | 0,00               | 0,00   | 0,00                  | 0,00      |                             |                |                |                |
| <b>TOTALE</b>   | <b>TOTALE</b>                      | 683.336            |  | <b>TOTALE</b>         | 0,00      | 0,00                        | 0,00           | 0,00           | 1.128.790      |

PBA170

DI SEGUITO LA TABELLA DI DETTAGLIO DEGLI UTILIZZI:

| Cod. progetto               | Descrizione progetto   | Anno assegnazione | Descrizione assegnazione   | Assegnato Bilancio    | Consumato anni precedenti | Consumato anno 2020   | utilizzo 2021         |
|-----------------------------|--|-------------------|--|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| LP1                         | Percorso diagnostico terapeutico condiviso e personalizzato per pazienti con multicronicità  | 2019              | Funzionamento delle UCCP/lavori  | € 2.927.873,24        | € 1.463.936,62            | € 901.418,55          | € 562.518,07          |
| LP1                         | Percorso diagnostico terapeutico condiviso e personalizzato per pazienti con multicronicità  | 2018              | Acquisto attrezzature sanitarie  | € 2.847.162,46        | € 2.379.055,92            | € 468.106,54          |                       |
| LP3                         | LP 3 - COSTITUZIONE E IMPLEMENTAZIONE DELLA RETE DELLA TERAPIA DEL DOLORE E SVILUPPO DELLE CURE PALLIATIVE E DELLA TERAPIA DEL DOLORE PEDIATRICA | 2019              | farmaci e dispositivi  | € 1.174.354,60        | € 337.177,30              |                       | € 587.177,30          |
| LP3                         | LP 3 - COSTITUZIONE E IMPLEMENTAZIONE DELLA RETE DELLA TERAPIA DEL DOLORE E SVILUPPO DELLE CURE PALLIATIVE E DELLA TERAPIA DEL DOLORE PEDIATRICA | 2019              | Prestazioni aggiuntive   |                       | € 250.000,00              |                       |                       |
| LP4                         | piano nazionale prevenzione e supporto al PNP  | 2019              | sottolinee progettuali Piano   | € 1.606.893,51        | € 1.606.893,51            | € -                   |                       |
| LP2                         | Rianimazione Aperta  | 2019              | Adeguamento strutturale  | € 112.901,23          |                           |                       | € 112.901,23          |
| LP2                         | Rianimazione Aperta  | 2019              | Formazione   | € 61.769,00           |                           | € -                   | € 61.769,00           |
| LP2                         | Rianimazione Aperta  | 2019              | Spese di funzionamento   | € 29.600,00           |                           |                       | € 29.600,00           |
| LP5                         | Gestione della Cronicità   | 2019              | Modelli avanzati gestione malattie croniche/utenza psichiatrica  | € 272.360,30          |                           | € -                   | € 272.360,30          |
| <b>Totale Progetti 2019</b> |  |                   |  | <b>€ 9.032.914,34</b> | <b>€ 6.037.063,35</b>     | <b>€ 1.369.525,09</b> | <b>€ 1.626.325,90</b> |
| LP4                         | piano nazionale prevenzione e supporto al PNP  | 2020              | sottolinee progettuali Piano   | € 1.613.920,65        |                           | € 1.613.920,65        |                       |
| LP1                         | Percorso diagnostico terapeutico condiviso e personalizzato per pazienti con multicronicità  | 2020              | Funzionamento delle UCCP   | 4.236.820,57          |                           | € 1.314.620,57        | € 2.922.200,00        |
| <b>Totale Progetti 2020</b> |  |                   |  |                       |                           | <b>€ 2.928.541,22</b> | <b>€ 2.922.200,00</b> |
| LP1                         | Percorso diagnostico terapeutico condiviso e personalizzato per pazienti con multicronicità anche in relazione all'emergenza Covid               | 2021              | Funzionamento delle UCCP - lavori - riorganizzazione   | 1.298.638,50          |                           |                       | 1.298.638,50          |
| LP2                         | Promozione dell'equità in ambito sanitario   | 2021              | Rianimazione Aperta  | 90.602,69             |                           |                       | 90.602,69             |
| LP3                         | LP 3 - COSTITUZIONE E IMPLEMENTAZIONE DELLA RETE DELLA TERAPIA DEL DOLORE E SVILUPPO DELLE CURE PALLIATIVE E DELLA TERAPIA DEL DOLORE PEDIATRICA | 2021              | funzionamento hospice. Farmaci dispositivi, prestazioni aggiuntive   | 1.174.139,63          |                           |                       | 1.174.139,63          |
| LP5                         | LA TECNOLOGIA SANITARIA INNOVATIVA ANCHE COME STRUMENTO DI INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO - ANCHE IN RELAZIONE ALL'EMERGENZA COVID             | 2021              | Gestione della Cronicità/Modelli avanzati gestione malattie croniche/utenza psichiatrica - Acquisto attrezzature | 120.803,58            |                           |                       | 120.803,58            |
| LP4                         | piano nazionale prevenzione e supporto al PNP  | 2021              |  | 1.589.964,93          |                           |                       | 1.589.964,93          |
| <b>Totale Progetti 2021</b> |  |                   |  | <b>4.274.149,33</b>   |                           |                       | <b>4.274.149,33 €</b> |

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI   | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO     |                    | UTILIZZI / COSTI                      |                             |                |                |                | FONDO AL 31/12/2021 |                |
|---|--------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
|   | Esercizio                            | Importo contributo | Tipologia                             | Importo                     |                |                |                |                     |                |
|   |                                      |                    |                                       | Esercizio 2017 e precedenti | Esercizio 2018 | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 |                     | Esercizio 2021 |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca | <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)             |                             |                |                |                |                     |                |
|   |                                      |                    | <b>Totale</b>                         |                             |                |                |                |                     |                |
|   | <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)             |                             |                |                |                |                     |                |
|   |                                      |                    | <b>Totale</b>                         |                             |                |                |                |                     |                |
|   | <b>TOTALE</b>                        |                    |                                       | <b>TOTALE</b>               |                |                |                |                     |                |

PBA180

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

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI            | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO     |                    | UTILIZZI / COSTI                      |                             |                |                |                | FONDO AL 31/12/2021 |                |
|--|--------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
|  | Esercizio                            | Importo contributo | Tipologia                             | Importo                     |                |                |                |                     |                |
|  |                                      |                    |                                       | Esercizio 2017 e precedenti | Esercizio 2018 | Esercizio 2019 | Esercizio 2020 |                     | Esercizio 2021 |
| 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)             |                             |                |                |                |                     |                |
|  |                                      |                    | <b>Totale</b>                         |                             |                |                |                |                     |                |
|  | <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)             |                             |                |                |                |                     |                |
|  |                                      |                    | <b>Totale</b>                         |                             |                |                |                |                     |                |
|  | <b>TOTALE</b>                        |                    |                                       | <b>TOTALE</b>               |                |                |                |                     |                |

PBA190

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri

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

## 12. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

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

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO                      | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale    |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------|
| PCA000         | FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI           | 3.752.426            | 125.000                       | 114.796                 | 3.762.629        |
| PCA010         | FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI |                      |                               |                         |                  |
| PCA020         | FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI      |                      |                               |                         |                  |
| <b>PCZ999</b>  | <b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>        | <b>3.752.426</b>     | <b>125.000</b>                | <b>114.796</b>          | <b>3.762.629</b> |

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 |                   |

### 13. DEBITI

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI                   |
|----------------|--------------------------|
| PDA000         | DEBITI PER MUTUI PASSIVI |

| PDA010 | DEBITI V/STATO  |
|--------|---|
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale          |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale          |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato                                   |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato  |

| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA   |
|--------|---|
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA   |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti   |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale   |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale   |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale   |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma   |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92  |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA   |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma   |

| PDA130 | DEBITI V/COMUNI |
|--------|-----------------|
|--------|-----------------|

| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE   |
|--------|--|
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione   |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione   |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni   |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP   |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. A.ut. (extra fondo)                     |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92  |
| PDA220 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto   |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti  |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione  |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite   |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro   |
| PDA140 | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE  |

| Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            | Valore finale | di cui per fatture da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|-----------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------------------|--|
|                 | Incrementi               | Decrementi |               |                                |  |
|                 |                          |            |               | 0                              | 0  |

|       |           |           |       |  |  |
|-------|-----------|-----------|-------|--|--|
| 6.861 | 4.950.409 | 4.953.919 | 3.351 |  |  |
| 0     | 0         | 0         | 0     |  |  |
| 0     | 0         | 0         | 0     |  |  |
| 0     | 0         | 0         | 0     |  |  |
| 0     | 0         | 0         | 0     |  |  |
| 6.861 | 4.950.409 | 4.953.919 | 3.351 |  |  |

|             |             |             |             |  |  |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|--|
| 133.283.328 | 585.386.700 | 588.433.078 | 130.236.950 |  |  |
| 0           | 0           | 0           | 0           |  |  |
| 0           | 0           | 0           | 0           |  |  |
| 31.543.625  | 36.991.896  | 36.991.896  | 31.543.625  |  |  |
| 98.639.780  | 47.142.784  | 47.142.784  | 98.639.780  |  |  |
| 0           | 683.313     | 683.313     | 0           |  |  |
| 0           | 499.304.201 | 499.304.201 | 0           |  |  |
| 0           | 0           | 0           | 0           |  |  |
| 0           | 0           | 0           | 0           |  |  |
| 3.099.924   | 1.264.506   | 4.310.885   | 53.545      |  |  |
| 0           | 0           | 0           | 0           |  |  |

|         |         |         |        |  |  |
|---------|---------|---------|--------|--|--|
| 162.719 | 578.407 | 676.761 | 64.365 |  |  |
|---------|---------|---------|--------|--|--|

|           |         |         |           |        |  |
|-----------|---------|---------|-----------|--------|--|
| 363.692   | 172.316 | 101.369 | 434.639   | 26.162 |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 363.692   | 172.316 | 101.369 | 434.639   | 26.162 |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 650.770   | 202.067 | 130.112 | 722.726   |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 0         | 0       | 0       | 0         |        |  |
| 1.014.463 | 374.383 | 231.481 | 1.157.365 | 26.162 |  |

|        |   |
|--------|---|
| PDA240 | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali                           |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali               |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate                        |

|   |   |   |   |  |  |
|---|---|---|---|--|--|
| 0 | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 0 | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 0 | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 0 | 0 | 0 | 0 |  |  |

|        |   |
|--------|---|
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI  |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)                     |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori  |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori  |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori)   |

|                   |                    |                    |                    |                   |  |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| <b>98.685.534</b> | <b>705.698.107</b> | <b>697.126.496</b> | <b>107.257.145</b> | <b>25.994.378</b> |  |
| <b>23.591.522</b> | <b>140.555.398</b> | <b>141.608.359</b> | <b>22.538.560</b>  | <b>2.112.322</b>  |  |
| 23.994.383        | 140.388.133        | 141.383.680        | 22.998.837         | 2.112.322         |  |
| -402.862          | 167.265            | 224.680            | -460.277           |                   |  |
| <b>75.094.013</b> | <b>565.142.710</b> | <b>555.518.137</b> | <b>84.718.586</b>  | <b>23.882.056</b> |  |
| 75.787.567        | 564.449.529        | 549.528.393        | 90.708.703         | 23.882.056        |  |
| -693.554          | 693.180            | 5.989.743          | -5.990.117         |                   |  |

|        |                             |
|--------|-----------------------------|
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE |
|--------|-----------------------------|

|   |         |         |   |  |  |
|---|---------|---------|---|--|--|
| 0 | 105.708 | 105.708 | 0 |  |  |
|---|---------|---------|---|--|--|

|        |                  |
|--------|------------------|
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI |
|--------|------------------|

|            |            |            |           |  |  |
|------------|------------|------------|-----------|--|--|
| 10.578.281 | 80.118.751 | 81.273.820 | 9.423.211 |  |  |
|------------|------------|------------|-----------|--|--|

|        |  |
|--------|--|
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE |
|--------|--|

|           |            |            |           |  |  |
|-----------|------------|------------|-----------|--|--|
| 4.374.780 | 72.385.548 | 73.081.253 | 3.679.075 |  |  |
|-----------|------------|------------|-----------|--|--|

|        |                                |
|--------|--------------------------------|
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI                 |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori    |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti            |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie |
| PDA380 | Altri debiti diversi           |

|                   |                    |                    |                   |  |  |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|--|
| <b>22.234.924</b> | <b>287.297.769</b> | <b>289.231.636</b> | <b>20.301.057</b> |  |  |
| 0                 | 0                  | 0                  | 0                 |  |  |
| 20.788.585        | 164.546.481        | 166.474.158        | 18.860.908        |  |  |
| 0                 | 2.955              | 2.955              | 0                 |  |  |
| 1.446.338         | 122.748.333        | 122.754.522        | 1.440.149         |  |  |

| COD_PDC    | DESCRIZIONE                                       | S_2020    | DARE         | AVERE        | S_2021    | VOCE_MIN         |
|------------|---|-----------|--------------|--------------|-----------|------------------|
| 0102022641 | Note credito da ricevere per altri debiti diversi |           | 0,00         | 27312,99     | 0,00      | -27312,99 PDA380 |
| 0205110401 | Debiti verso organizzazioni sindacali             |           | 150,00       | 0,00         | 0,00      | 150,00 PDA380    |
| 0205110402 | Debiti verso organi direttivi e istituzionali     |           | 0,00         | 300447,25    | 300447,25 | 0,00 PDA380      |
| 0205110403 | Debiti verso assistiti                            | 100397,17 | 179173,29    | 145681,90    | 66905,78  | PDA380           |
| 0205110404 | Altri debiti diversi                              | 667572,18 | 121193679,87 | 121045984,53 | 519876,84 | PDA380           |
| 0205110405 | Debiti verso personale esterno non convenzionato  |           | 0,00         | 0,00         | 0,00      | 0,00 PDA380      |
| 0205110406 | Debiti verso personale tirocinante e borsisti     |           | 0,00         | 0,00         | 0,00      | 0,00 PDA380      |
| 0205110407 | Debiti verso altro personale esterno              | 671876,40 | 1053909,00   | 1256219,55   | 874186,95 | PDA380           |
| 0205110408 | Debiti verso personale universitario              |           | 0,00         | 0,00         | 0,00      | 0,00 PDA380      |
| 0205110409 | Fatture da ricevere Altri debiti diversi          |           | 6342,74      | 0,00         | 0,00      | 6342,74 PDA380   |

1.440.149,32

Nella tabella sopra riportata viene dettagliata la composizione della voce "Altri debiti diversi" voce SP PDA380.

Per l'anno 2021 gli incrementi ed i decrementi di mobilità passiva (intra ed extra) derivano dall'iscrizione dei relativi costi di competenza del periodo sulla base delle indicazioni fornite dalla Direzione Sanità Regione Abruzzo con le linee guida e con i relativi allegati e sulla base di quanto previsto dal Decreto legislativo n.118 del 2011.

Per quanto concerne i debiti per ferie maturate sono stati imputati per un importo pari ad € 4.911,13 come indicato dall'U.O.C. Gestione del personale, con Nota Prot.n.0056466/22 del 20/05/22.

Per quanto riguarda i Debiti verso Regione, di seguito si riporta una tabella relativa alla composizione ed alla variazione di periodo per sottoconto:

| COD. PDC   | DESCRIZIONE  | LIVELLO | COD. SP. DM | DESCRIZIONE SP   | COD. AGG | S. 2020       | DARE           | AVERE          | S. 2021       | VOCE MIN. |
|------------|--|---------|-------------|--|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------|
| 0102022601 | Note credito da ricevere verso Regione per mobilità passiva intraregionale | 5       | -PDA090     | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mc P.D.3  |          | -             | -              | -              | -             | PDA090    |
| 0102022602 | Note credito da ricevere verso Regione per mobilità passiva extraregionale | 5       | -PDA100     | D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mc P.D.3  |          | -             | -              | -              | -             | PDA100    |
| 0102022603 | Note credito da ricevere Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma       | 5       | -PDA120     | D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma ( P.D.3 |          | -             | -              | -              | -             | PDA120    |
| 0205030201 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale  | 5       | PDA090      | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mc P.D.3  |          | 31.543.624,79 | 36.991.895,88  | 36.991.895,88  | 31.543.624,79 | PDA090    |
| 0205030202 | Fatture da ricevere verso Regione per mobilità passiva intraregionale      | 5       | PDA090      | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mc P.D.3  |          | -             | -              | -              | -             | PDA090    |
| 0205030301 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale  | 5       | PDA100      | D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mc P.D.3  |          | 98.639.779,58 | 47.142.784,48  | 47.142.784,48  | 98.639.779,58 | PDA100    |
| 0205030302 | Fatture da ricevere verso Regione per mobilità passiva extraregionale      | 5       | PDA100      | D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mc P.D.3  |          | -             | -              | -              | -             | PDA100    |
| 0205030401 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma                          | 5       | PDA110      | D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Aut. P.D.3 |          | -             | 486.988.857,39 | 486.988.857,39 | -             | PDA110    |
| 0205030402 | Acconto quota FSR per DPC da Regione o Provincia Autonoma                  | 5       | PDA110      | D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Aut. P.D.3 |          | -             | 12.315.343,54  | 12.315.343,54  | -             | PDA110    |
| 0205030501 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA                          | 5       | PDA120      | D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma ( P.D.3 |          | 3.099.923,60  | 4.310.884,61   | 1.264.506,25   | 53.545,24     | PDA120    |
| 0205030502 | Fatture da ricevere Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA      | 5       | PDA120      | D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma ( P.D.3 |          | -             | -              | -              | -             | PDA120    |
| 0205030503 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92             | 5       | PDA112      | D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per cor P.D.3 |          | -             | -              | -              | -             | PDA112    |
| 0205030601 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale  | 5       | PDA101      | D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mc P.D.3  |          | -             | 683.312,53     | 683.312,53     | -             | PDA101    |

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | DEBITI   | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE |           |           |            |            |
|----------------|--|-------------------------------|-----------|-----------|------------|------------|
|                |  | Anno 2017 e precedenti        | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020  | Anno 2021  |
| PDA000         | DEBITI PER MUTUI PASSIVI   |                               |           |           |            |            |
| PDA010         | DEBITI V/STATO   | 3.351                         | 0         | 0         | 0          | 0          |
| PDA020         | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale   |                               |           |           |            |            |
| PDA030         | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale   |                               |           |           |            |            |
| PDA040         | Acconto quota FSR v/Stato  |                               |           |           |            |            |
| PDA050         | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca  |                               |           |           |            |            |
| PDA060         | Altri debiti v/Stato   | 3.351                         |           |           |            |            |
| PDA070         | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA  | 130.183.404                   | 13.569    | 12.412    | 27.564     | 0          |
| PDA080         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA  |                               |           |           |            |            |
| PDA081         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti  |                               |           |           |            |            |
| PDA090         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale  | 31.543.625                    |           |           |            |            |
| PDA100         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale  | 98.639.780                    |           |           |            |            |
| PDA101         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale  |                               |           |           |            |            |
| PDA110         | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma  |                               |           |           |            |            |
| PDA111         | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015            |                               |           |           |            |            |
| PDA112         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92   |                               |           |           |            |            |
| PDA120         | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA  |                               | 13.569    | 12.412    | 27.564     |            |
| PDA121         | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma  |                               |           |           |            |            |
| PDA130         | DEBITI V/COMUNI  |                               |           |           |            | 64.365     |
| PDA150         | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE   | 293.462                       | 10.080    | 14.762    | 14.348     | 101.988    |
| PDA160         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   |                               |           |           |            |            |
| PDA170         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   |                               |           |           |            |            |
| PDA180         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   |                               |           |           |            |            |
| PDA190         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione   |                               |           |           |            |            |
| PDA200         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione   |                               |           |           |            |            |
| PDA210         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni   | 293.462                       | 10.080    | 14.762    | 14.348     | 101.988    |
| PDA211         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP   |                               |           |           |            |            |
| PDA212         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      |                               |           |           |            |            |
| PDA213         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92  |                               |           |           |            |            |
| PDA220         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 312.177                       | 46.009    | 112.129   | 176.191    | 76.220     |
| PDA230         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto   |                               |           |           |            |            |
| PDA231         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti  |                               |           |           |            |            |
| PDA232         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione  |                               |           |           |            |            |
| PDA233         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite   |                               |           |           |            |            |
| PDA234         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |                               |           |           |            |            |
| PDA235         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro   |                               |           |           |            |            |
| PDA140         | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE  | 605.639                       | 56.089    | 126.891   | 190.539    | 178.208    |
| PDA240         | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI  |                               |           |           |            |            |
| PDA250         | Debiti v/enti regionali  |                               |           |           |            |            |
| PDA260         | Debiti v/sperimentazioni gestionali  |                               |           |           |            |            |
| PDA270         | Debiti v/altre partecipate   |                               |           |           |            |            |
| PDA280         | DEBITI V/FORNITORI   | 18.511.652                    | 690.589   | 3.015.358 | 43.346.695 | 41.692.852 |
| PDA290         | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 14.441.024                    | 0         | 0         | 1.189.379  | 6.908.156  |
| PDA291         | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 14.688.995                    |           |           | 1.189.379  | 7.120.463  |
| PDA292         | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)  | -247.970                      |           |           |            | -212.307   |
| PDA300         | Debiti verso altri fornitori   | 4.070.628                     | 690.589   | 3.015.358 | 42.157.315 | 34.784.695 |
| PDA301         | Debiti verso altri fornitori   | 4.070.628                     | 690.589   | 3.015.358 | 42.157.689 | 40.774.439 |
| PDA302         | Note di credito da ricevere (altri fornitori)  |                               |           |           | -374       | -5.989.743 |
| PDA310         | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE  |                               |           |           |            |            |
| PDA320         | DEBITI TRIBUTARI   |                               |           |           |            | 9.423.211  |
| PDA330         | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE   |                               |           |           |            | 3.679.075  |
| PDA340         | DEBITI V/ALTRI   | 2.390.841                     | 181.505   | 1.829.895 | 2.331.757  | 13.567.059 |
| PDA350         | Debiti v/altri finanziatori  |                               |           |           |            |            |
| PDA360         | Debiti v/dipendenti  | 2.390.841                     | 181.505   | 1.151.526 | 1.768.054  | 13.368.982 |
| PDA370         | Debiti v/gestioni liquidatorie   |                               |           |           |            |            |
| PDA380         | Altri debiti diversi   |                               |           | 678.369   | 563.703    | 198.077    |



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 |
| <b>PDA000</b>  | <b>DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>  |                     |                |              |
| <b>PDA010</b>  | <b>DEBITI V/STATO</b>  | 3.351               |                |              |
| PDA020         | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale   |                     |                |              |
| PDA030         | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale   |                     |                |              |
| PDA040         | Acconto quota FSR v/Stato  |                     |                |              |
| PDA050         | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca  |                     |                |              |
| PDA060         | Altri debiti v/Stato   | 3.351               |                |              |
| <b>PDA070</b>  | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   |                     | 130.236.950    |              |
| PDA080         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA  |                     |                |              |
| PDA081         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti  |                     |                |              |
| PDA090         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale  |                     | 31.543.625     |              |
| PDA100         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale  |                     | 98.639.780     |              |
| PDA101         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale  |                     |                |              |
| PDA110         | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma  |                     |                |              |
| PDA111         | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015            |                     |                |              |
| PDA112         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92   |                     |                |              |
| PDA120         | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA  | 53.545              |                |              |
| PDA121         | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma  |                     |                |              |
| <b>PDA130</b>  | <b>DEBITI V/COMUN</b>  | 64.365              |                |              |
| <b>PDA150</b>  | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  | 434.639             |                |              |
| PDA160         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   |                     |                |              |
| <b>PDA170</b>  | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>  |                     |                |              |
| <b>PDA180</b>  | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>  |                     |                |              |
| PDA190         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione   |                     |                |              |
| PDA200         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione   |                     |                |              |
| PDA210         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni   | 434.639             |                |              |
| PDA211         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP   |                     |                |              |
| PDA212         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      |                     |                |              |
| PDA213         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92  |                     |                |              |
| <b>PDA220</b>  | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</b>   | 722.726             |                |              |
| <b>PDA230</b>  | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>  |                     |                |              |
| PDA231         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti  |                     |                |              |
| PDA232         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione  |                     |                |              |
| PDA233         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite   |                     |                |              |
| PDA234         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |                     |                |              |
| PDA235         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro   |                     |                |              |
| <b>PDA140</b>  | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | 1.157.365           |                |              |
| <b>PDA240</b>  | <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   |                     |                |              |
| PDA250         | Debiti v/enti regionali  |                     |                |              |
| PDA260         | Debiti v/sperimentazioni gestionali  |                     |                |              |
| PDA270         | Debiti v/altre partecipate   |                     |                |              |
| <b>PDA280</b>  | <b>DEBITI V/FORNITORI</b>  | 107.257.145         |                |              |
| <b>PDA290</b>  | <b>Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>   | 22.538.560          |                |              |
| PDA291         | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 22.998.837          |                |              |
| PDA292         | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)  | -460.277            |                |              |
| <b>PDA300</b>  | <b>Debiti verso altri fornitori</b>  | 84.718.586          |                |              |
| PDA301         | Debiti verso altri fornitori   | 90.708.703          |                |              |
| PDA302         | Note di credito da ricevere (altri fornitori)  | -5.990.117          |                |              |
| <b>PDA310</b>  | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>   |                     |                |              |
| <b>PDA320</b>  | <b>DEBITI TRIBUTARI</b>  | 9.426.613           |                |              |
| <b>PDA330</b>  | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>  | 3.688.601           |                |              |
| <b>PDA340</b>  | <b>DEBITI V/ALTRI</b>  | 20.341.082          |                |              |
| PDA350         | Debiti v/altri finanziatori  |                     |                |              |
| PDA360         | Debiti v/dipendenti  | 18.900.933          |                |              |
| PDA370         | Debiti v/gestioni liquidatorie   |                     |                |              |
| PDA380         | Altri debiti diversi   | 1.440.149           |                |              |

Nell'anno 2020 i debiti verso fornitori nazionali (PDA 300) risultavano:

- (PDA 300) debiti v/fornitori risulta pari ad € 75.094.012,52;
- (PDA 290) debiti v/erogatori privati € 23.994.383,43.

Nell'anno 2021:

- PDA 300) debiti v/fornitori risulta pari ad 84.718.585,8
- (PDA 290) debiti v/erogatori privati € 22.538.559,6

Il trend dei debiti verso fornitori è aumentato notevolmente nell'anno 2021, con la pandemia sono aumentati di molto i Costi sostenuti e di conseguenza i debiti v/fornitori.

Compatibilmente con le disponibilità di cassa, diversi pagamenti riferiti a fatture del 2021 sono stati effettuati a gennaio 2022

Si riporta di seguito la tabella in cui si evidenziano i pagamenti effettuati nel 2020, distinti per anno di formazione del debito:

Tabella 8 - tempi di pagamento (2021)  
Regione ABRUZZO (ASL 204 - Teramo)

| Importo pagamenti effettuati (distinti per anno di emissione della fattura) |              |           |            |            |            |            |              |               |                |                |
|---|--------------|-----------|------------|------------|------------|------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| enti  | ante 2014    | 2014      | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | 2019         | 2020          | 2021           | TOTALE         |
|   | (1)          | (2)       | (3)        | (4)        | (5)        | (6)        | (7)          | (8)           | (9)            | (10)           |
| GSA   |              |           |            |            |            |            |              |               |                | -              |
| az 1  |              |           |            |            |            |            |              |               |                | -              |
| az 2  |              |           |            |            |            |            |              |               |                | -              |
| az 3  |              |           |            |            |            |            |              |               |                | -              |
| az 204  | 1.170.928,57 | 31.240,03 | 233.595,37 | 519.926,06 | 152.449,75 | 218.034,01 | 1.227.113,84 | 47.403.882,32 | 218.734.738,00 | 269.691.907,95 |
| TOTALE  | 1.170.928,57 | 31.240,03 | 233.595,37 | 519.926,06 | 152.449,75 | 218.034,01 | 1.227.113,84 | 47.403.882,32 | 218.734.738,00 | 269.691.907,95 |

Al 31/12/2021, i tempi medi di pagamento delle fatture, sulla base del calcolo dell'Indicatore Ponderato dei Tempi Medi di Pagamento, è pari a -4.7

Rispetto all'anno precedente, l'ITP è peggiorato, in quanto con l'adozione del nuovo sistema informativo contabile AREAS è stata modificato interamente il processo di liquidazione delle fatture e questo ha portato a dilazionare i tempi di pagamento, pur rispettando il termine dei 60 giorni, imposti dalla normativa.

Tab. 45 – Dettaglio mutui

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

| <b>Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni</b> |               |                                  |                                      |                          |  |
|--|---------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--|
| <b>DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA</b>   |               | <b>Mobilità in compensazione</b> | <b>Mobilità non in compensazione</b> | <b>Altre prestazioni</b> |  |
| Asl 201 - Avezzano Sulmona L'Aquila  |               |                                  |                                      | 231.650,90               |  |
| Asl 202 - Lanciano Vasto Chieti  |               |                                  |                                      | 4.029,15                 |  |
| Asl 203 - Pescara  |               |                                  |                                      | 198.959,40               |  |
| <b>PDA210</b>  | <b>TOTALE</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                          | <b>434.639,45</b>        |  |

#### **DB01 - Transazioni**

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

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

| <b>Informazione</b>  | <b>Caso presente in azienda?</b> |    | <b>Se sì, illustrare</b> |
|--|----------------------------------|----|--------------------------|
| <b>DB02</b> - 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 |                          |

### **CIRCULARIZZAZIONE SALDI DEBITORI**

Essa si riferisce alle attività svolte dall' U.O.C. Attività Economiche e Finanziarie, dietro richiesta del Collegio Sindacale, in merito al processo di circularizzazione debiti del bilancio aziendale ovvero dell'acquisizione e valutazione degli elementi probativi tramite la comunicazione diretta di una terza parte in risposta ad una richiesta di informazioni.

Il processo di "conferma esterna" (circularizzazione) si sviluppa attraverso le seguenti fasi:

- Selezione del campione fornitori da circularizzare;
- Invio delle lettere di circularizzazione su carta intestata dell'azienda in cui si richiede per i fornitori, l'estratto conto a partite aperte delle posizioni aperte al 31.12 nei confronti dell'Azienda.
- Controllo delle risposte in accordo, riconciliazione e/o eventuali procedure alternative.

Le risposte pervenute all' U.O.C. e per conoscenza al Collegio Sindacale, sono esaminate dall' U.O.C. stessa. Nel caso di saldi discordanti l' U.O.C. provvede alla riconciliazione.

In caso di mancata risposta si provvede ad un secondo invio della lettera per il sollecito.

Per l'esercizio 2021, il Collegio Sindacale dell'Azienda ha disposto le procedure di circularizzazione dei debiti verso fornitori selezionando un campione di n.100 nominativi estratti per significatività decrescente di valore rispetto al saldo da partitario 31.12.2021; si precisa che, tale procedura ha escluso i fornitori oggetto di contenzioso e le aziende sanitarie regionali per le quali viene effettuata una riconciliazione su indicazione della Regione.

L'attività di circularizzazione 2021 è stata avviata trasmettendo, con nota prot. N. 0034895 del 21/03/2022 ai fornitori selezionati, le richieste di estratto conto delle partite aperte nei confronti di questa Azienda al 31.12.2021. Successivamente è stata inviata in data 21/04/2022 e 22/04/2022 una lettera di sollecito via pec per i fornitori con medesima nota protocollo.

Dall'analisi delle risposte pervenute al 30.04.2022 all'U.O.C. Attività Economiche e Finanziarie, è emerso che:

#### **1. DEBITO V/FORNITORI**

- N. 32 risposte sono state riconciliate dall' U.O.C. Attività Economiche e Finanziarie senza eccezioni;
- N. 51 risposte non pervenute o pervenute in ritardo verranno riconciliate in contabilità, dopo aver ulteriormente chiesto dei dettagli al fornitore.

## 14. RATEI E RISCONTI PASSIVI

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

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI   | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|---------|----------------------|
| PEA010         | Ratei passivi   | 14.339  |                      |
| BA1940         | Manutenz. e riparaz. attrez. sanit./scient                | 57      |                      |
| BA1650         | Utenze telefoniche  | 12.577  |                      |
| BA2030         | Canoni noleggio-area nn san, attre. nn san                | 1.706   |                      |
|                |   |         |                      |
|                |   |         |                      |
| PEA020         | Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione |         |                      |
|                | ...   |         |                      |
| PEA000         | TOTALE  | 14.339  |                      |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI   | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|---------|----------------------|
| PEA050         | Risconti passivi   | 0,00    |                      |
|                | ...  |         |                      |
| PEA060         | Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0,00    |                      |
|                | ...  |         |                      |
| PEA040         | TOTALE   | 0,00    |                      |

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

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

## 15. 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         | F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                    | 0               | 0          | 0          | 0             |
| PFA010         | F.2) DEPOSITI CAUZIONALI   | 0               | 0          | 0          | 0             |
| PFA020         | F.3) BENI IN COMODATO  | 0               | 0          | 0          | 0             |
| PFA030         | F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE  | 0               | 0          | 0          | 0             |
|                | Canoni di leasing a scadere  |                 |            |            |               |
|                | Depositi cauzionali  |                 |            |            |               |
|                | Beni di terzi presso l'Azienda   |                 |            |            |               |
|                | Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali) |                 |            |            |               |
|                | Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali) |                 |            |            |               |
|                | Beni in contenzioso  |                 |            |            |               |
|                | Altri impegni assunti  |                 |            |            |               |

### 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                        |                   |

## 16. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

**Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio**

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO  | Quota capitaria       | Di Cui FUNZIONI     | Di cui COVID        | Note |
|----------------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|------|
| AA0030         | da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto  | <b>581.743.825,37</b> | <b>3.326.906,49</b> | <b>9.505.559,69</b> |      |
| AA0031         | Finanziamento indistinto   | <b>572.238.265,68</b> | 3.326.906,49        | -                   |      |
| AA0032         | Finanziamento indistinto finalizzato da Regione  | <b>9.505.559,69</b>   |                     | <b>9.505.559,69</b> |      |
| AA0036         | Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015   | -                     |                     | -                   |      |
| AA0080         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>       | -                     |                     | -                   |      |
| AA0090         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | -                     |                     | -                   |      |

I contributi in conto esercizio relativi alla quota di FSR indistinta (quota capitaria e quota per funzioni regionali) è pari ad **€ 581.743.825,37** sono stati iscritti come da linee guida regionali, per **€ 9.505.559,69** si riferiscono alle Assegnazione DL 14/2020, L178/2020, D.L.41/2021, D.L.73/2021

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO        | Atto  | Data  | Oggetto  | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|---|---|--|-------------------|--------------------|--------------|
| AA0020         | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE |   |   |  | 591.415.269,11    |                    |              |
| AA0030         | Quota F.S. regionale - indistinto:         |   |   |  | 581.743.825,37    |                    |              |
| AA0031         | Finanziamento indistinto                   |   |   |  | 572.238.265,68    |                    |              |
|                |  | Contributi in c/esercizio per quota capitaria 2021 - Bilancio d'esercizio 2021  |   | Riparto quota capitaria indistinta al netto delle funzioni regionali | 568.911.358,19    |                    | 0301010101   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF010/44 del 28/10/2021  | Interventi per il Tabagismo  | 3.326.906,49      | 35.224,19          | 0301010102   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF003/116 del 58/09/2021   | Farmacovigilanza   |                   | 100.000,00         | 0301010102   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF011/118 del 28/09/2021   | Servizi trasfusionali attività di plasma derivazioni.                |                   | 208.388,93         | 0301010102   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF011/134 del 30/12/2021 liquidata con la DPF011/05 del 14/01/2022 | piano di prevenzione 2020- 2025 annualità 2021                       |                   | 125.000,00         | 0301010102   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF011/04 del 14/01/2022 Revocata dalla DPF011/13 del 15/02/2022    | Sorveglianza TSE - Programmi di attività 2021.                       |                   | 38.734,91          | 0301010102   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF011/128 del 15/12/2021   | Rilascio patentini fitofarmaci 2021.                                 |                   | 8.823,53           | 0301010102   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF011/03 del 14/01/2022  | Attività per emergenze.  |                   | 22.613,55          | 0301010102   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF011/05 del 14/01/2022  | Attività piano di prevenzione  |                   | 225.112,43         | 0301010102   |
|                |  | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF019/33 del 07/07/2021  | Implementazione soft unico di pronto soccorso                        |                   | 116.418,50         | 0301010102   |

|        |   |   |  |   |              |              |            |
|--------|---|---|--|---|--------------|--------------|------------|
|        |   | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF019/51 del 27/10/2021 liquidata con la DPF019/61 del 21/12/2021   | Implementazione soft unico di pronto soccorso   |              | 200.000,00   | 0301010102 |
|        |   | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF020/47 del 29/10/2021 € 133.581,50 ripartite alle ASL con nota 13994 del 14/01/2022- DPF020/07 del 01/03/2022 | Suem Territoriale.  |              | 31.368,67    | 0301010102 |
|        |   | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF010/01 del 20/01/2022 + DPF003/24 del 14/03/2022  | Campagna Antinfluenzale.  |              | 552.073,88   | 0301010102 |
|        |   | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF010/47 del 29/10/2021   | Provvidenze a favore dei nefropatici e per il potenziamento dei servizi di dialisi domiciliare. |              | 352.241,89   | 0301010102 |
|        |   | Contributi in c/esercizio per funzioni regionali - Bilancio d'esercizio 2021<br>RIPARTO 2021 (D.G.R.in corso di adozione)<br>Funzioni regionali: somme di parte corrente destinate alle Aziende Sanitarie della Regione | DPF012/62 del 23/12/2021   | Economie 2021 relative alle funzioni regionali  |              | 1.309.906,01 | 0301010102 |
| AA0032 | Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021   | - Nota prot.n.0180564/21/D PFO12 del 30/04/2021e liquidato con DPF012/48 del 8/11/2021                           | D.L. 34/2020 art.1 cc.4-5-8 e art.2 c.10  | 9.505.559,69 | 5.493.661,00 | 0301010103 |
|        |   | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021   | Assegnato alle ASL con nota prot.n.72287/21 del del 25/02/2021 e liquidato con DPF012/47 del 8/11/2021           | L. 178/2020 (art. 1, c. 416 e 417) Allegato A   |              | 359.950,50   | 0301010103 |
|        |   | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021   | DGR 353 del 14.06.2021 e liquidato con DPF012/47 del 8/11/2021   | L. 178/2020 (art. 1, cc. 464 e 467) Allegato C  |              | 514.227,00   | 0301010103 |
|        |   | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021   | Determinazione DPF020/20 del 06/07/2021 e liquidato con DPF012/47 del 8/11/2021                                  | L. 178/2020 (art. 1, cc. 468 e 470) Allegato E  |              | 124.529,99   | 0301010103 |
|        |   | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021   | Determinazione DPF020/20 del 06/07/2021 e liquidato con DPF012/47 del 8/11/2021                                  | L. 178/2020 (art. 1, cc. 469 e 470) Allegato F  |              | 49.811,90    | 0301010103 |

|               |  |  |   |  |                     |              |            |
|---------------|--|--|---|--|---------------------|--------------|------------|
|               |  | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021      | Assegnato alle Asl con DGR n. 525 del 13/08/2021 e liquidato con DPF012/37 del 16/09/2021   | DL 41/2021 art. 20.  |                     | 1.718.513,00 |            |
|               |  | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021      | Determinazione DPF020/21 del 07/07/2021 e liquidato con DPF012/34 del 13/09/2021  | DL 41/2021 art. 21.  |                     | 799.938,00   |            |
|               |  | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021      | DPF019 nota prot. n. RA/495866/21 del 10/11/2021 rettificata con nota Prot. n. 501077/DPF019 del 11/11/2021 Liq. DPF012/51 del 12/11/2021 | D.L. 73/2021 art. 27   |                     | 144.100,32   |            |
|               |  | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021      | DPF004 nota prot.n. 0466364/21 del 04/11/2021 e liquidato con DPF012/50 del 09/11/2021  | D.L. 73/2021 art. 33, cc. 1-2  |                     | 139.710,66   |            |
|               |  | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021      | Assegnato con nota prot.n. 0466364/DPF004 del 04/11/2021 e liquidato con DPF012/50 del 09/11/2021   | D.L. 73/2021 art. 33, cc. 3 Tabella D e Reclutamento straordinario psicologi     |                     | 41.138,10    |            |
|               |  | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021      | Assegnato con nota prot.n. 0466364/DPF004 del 04/11/2021 e liquidato con DPF012/50 del 09/11/2021   | D.L. 73/2021 art. 50   |                     | 102.495,58   |            |
|               |  | Contributi in c/esercizio per quota indistinta finalizzata 2021 - Bilancio d'esercizio 2021      | DPF004/16 del 06/04/2022 (Indennità ai lavoratori in somministrazione del comparto sanità in servizio dalla data del 1 maggio 2021)       | DL 41/2021 art. 18-bis DPF004/16 del 06/04/2022                                  |                     | 17.483,64    |            |
| AA0034        | Funzioni - Pronto Soccorso   |  |   |  |                     | 0,00         |            |
| AA0035        | Funzioni - Altro   |  |   |  |                     | 0,00         |            |
| AA0036        | Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |  |   |  |                     | 0,00         |            |
| <b>AA0040</b> | <b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>   | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF020/44 del 29/11/2021  | CONTRIBUTO ASSISTENZA AI DETENUTI INTERNATI TOSSICODIPENDENTI ACCONTO 2021       | <b>9.671.443,74</b> | 26.508,00    | 0301010212 |
|               |  | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DGR 127 del 07/03/2022  | CONTRIBUTO PROGETTI OBIETTIVO ANNO 2021  |                     | 2.684.184,40 | 0301010212 |
|               |  | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DGR 127 del 07/03/2022  | CONTRIBUTO PIANO NAZIONALE PREVENZIONE ANNO 2021                                 |                     | 1.589.964,93 | 0301010204 |
|               |  | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF003/37   | CONTRIBUTO RIMBORSO DEI FARMACI EROGATI IN REGIME DI SSN                         |                     | 277.151,96   | 0301010212 |
|               |  | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF003/33 del 11/04/2022  | CONTRIBUTO ACQUISTO FARMACI INNOVATIVI 2021                                      |                     | 2.721.864,84 | 0301010212 |
|               |  | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF003/34 del 11/04/2022  | CONTRIBUTO ACQUISTO FARMACI INNOVATIVI 2021                                      |                     | 1.299.777,69 | 0301010212 |
|               |  | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF 20/43 DEL 21/10/21  | CONTRIBUTO X ATTIVITA' SANITARIA DETENUTI INTERNATI                              |                     | 775.693,50   | 0301010212 |
|               |  | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF 010/11 DEL 13/04/21   | CONTRIBUTO SCREENING HCV 2021  |                     | 243.587,23   | 0301010212 |
|               |  | Contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di Piano anno 2021 - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF010/11 del 13/04/2021  | CONTRIBUTO RIPARTIZIONE RIDUZIONE DELLE PERCENTUALI DI SCONTO X LE FARMACIE 2021 |                     | 52.711,19    | 0301010212 |



|        |   |  |   |  |  |               |              |            |
|--------|---|--|---|--|--|---------------|--------------|------------|
| AA0050 | EXTRA FONDO:  |  |   |  |  | 18.033.165,05 |              |            |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF004/22 del 31/12/2020  | proventi da sanz. Covid  |  | 544.489,32    | 4.411,48     | 0301020101 |
|        |   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF003/88 del 29/06/2021  | REGIONE ABRUZZO DIR.POLIT.DELLA SALUTEREGIONE ABRUZZO  |  |               | 278.979,00   | 0301020101 |
|        |   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF10/33 del 27/09/2021   | CONTRIBUTI CONSULTORI FAMILIARI 2021   |  |               | 82.189,77    | 0301020101 |
|        |   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF123 del 16/11/2021   | CONTRIBUTO DIAGNOSI PRECOCE AUTISMO  |  |               | 28.800,00    | 0301020101 |
|        |   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF004/45 del 13/10/2021  | CONTRIBUTO ESACRI ANNO 2021  |  |               | 99.035,15    | 0301020101 |
|        |   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF011/110 del 21/10/2021   | CONTRIBUTO RANDAGISMO  |  |               | 4.385,00     | 0301020101 |
|        |   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF004/52 del 17/12/2021  | CONTRIBUTO PER PROVENTI DA SANZIONI COVID 19   |  |               | 825,55       | 0301020101 |
|        |   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF010/62 del 22/12/2021  | CONTRIBUTO CELIACHIA/2020  |  |               | 1.994,93     | 0301020101 |
|        |   | Contributi extrafondo vincolati - Bilancio dell'esercizio 2021                         | DPF010/03 del 21/01/2022  | CONTRIBUTI PER TRATTAMENTI GENOMICI A DONNE CON CARCINOIMA MAMMARIO/2021   |  |               | 43.868,44    | 0301020101 |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA   |  |   |  |  | 0,00          |              |            |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA   |  |   |  |  | 0,00          |              |            |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro  |  |   |  |  | 0,00          |              |            |
| AA0120 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:   |  |   |  |  | 0,00          |              |            |
|        | Progetto 1  |  |   |  |  |               |              |            |
|        | Progetto ....   |  |   |  |  |               |              |            |
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:  |  |   |  |  | 0,00          |              |            |
|        | ....  |  |   |  |  |               |              |            |
|        | ....  |  |   |  |  |               |              |            |
| AA0141 | Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):   | Contributi da Ministero della Salute (extrafondo) - Bilancio dell'esercizio 2021       | DPF012/53 del 22/11/2021  | Somme per acquisto DPI per le RSA, Case di riposo e centri servizi anziani € 134.102,39                            |  | 325.158,89    |              |            |
|        | ....  |  | DPF010/59 del 17/12/2021  | Importi assegnati per il GAP € 191.056,00  |  |               |              |            |
|        | ....  |  |   |  |  |               |              |            |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:  | Contributi da Altri soggetti Pubblici extrafondo vincolati - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF 20/32 del 14/09/2021  | CONTRIBUTO STRUMENTI DI GUIDA ANNI 2020  |  | 6.861.445,52  | 4.686,75     |            |
|        | Progetto ....   | Contributi da Altri soggetti Pubblici extrafondo vincolati - Bilancio d'esercizio 2021 | Nota prot.RA/Prot.002481 5/22 del 24/01/2022  | REPATTI N.277/CSR DEL 20/12/21 RIPARTO FONDO X SPESE SANITARIE PER EMERGENZA COVID 2021                            |  |               | 2.894.311,23 |            |
|        |   | Contributi da Altri soggetti Pubblici extrafondo vincolati - Bilancio d'esercizio 2021 | DPF012/14 del 22/04/2022  | ASSEGNAZIONE PER EMERGENZA COVID 19 CONTRIBUTO SPESE SANITARIE ANNO 2021   |  |               | 3.961.833,26 |            |
|        |   | Contributi da Altri soggetti Pubblici extrafondo vincolati - Bilancio d'esercizio 2021 | DPG023/187 del 31/12/2021   | CONTRIBUTI GRAVE DISABILITA' PSICHICA E MOTORIA RIMBORSO X SPESE SOSTENUTE ANNO 2020 X ACQUISTI AUSILI INFORMATICI |  |               | 614,28       |            |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:   |  |   |  |  | 0,00          |              |            |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:  | Contributi previsti - Bilancio dell'esercizio 2021                                     | Accordo sottoscritto dal Presidente della Regione Abruzzo e dal Ministro per il sud e la Coesione Territoriale in data 16/07/2020 e della conseguente DGR n.1 del 13/01/2022. | RISORSE FINANZIARIE PER SPESE SANITARIE CONNESSE ALL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA, DA COVID-19                         |  | 1.712.351,36  | 1.712.351,36 | 0301020313 |
|        | ....  | Contributi previsti - Bilancio dell'esercizio 2021                                     | Allegato 1 Dpf012/38 del 29/07/2022 di riadozione del bilancio di esercizio 2021  | Ricavi PON Governance e capacità istituzionale 2014-2020 emergenza COVID   |  | 8.589.719,96  | 8.589.719,96 |            |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. |  |   |  |  | 10.302.071,32 |              |            |
| AA0171 |   |  |   |  |  | 0,00          |              | 0301020315 |
|        | ....  |  |   |  |  |               |              |            |
|        | ....  |  |   |  |  |               |              |            |

|        |   |                        |  |  |  |                |  |            |
|--------|---|------------------------|--|--|--|----------------|--|------------|
|        | PER RICERCA:  |                        |  |  |  |                |  |            |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:    |                        |  |  |  | 0,00           |  |            |
|        | ....  |                        |  |  |  |                |  |            |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: |                        |  |  |  | 0,00           |  |            |
|        | Progetto ....   |                        |  |  |  |                |  |            |
|        | Progetto ....   |                        |  |  |  |                |  |            |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: |                        |  |  |  | 0,00           |  |            |
|        | ....  |                        |  |  |  |                |  |            |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca:                            |                        |  |  |  | 0,00           |  |            |
|        | ....  |                        |  |  |  |                |  |            |
| AA0230 | CONTRIBUTI DA PRIVATI:  | Contributo in          |  |  |  | 0,00           |  | 0301040101 |
|        | ....  | c/esercizio da privato |  |  |  |                |  |            |
|        | ....  |                        |  |  |  |                |  |            |
| AA0010 | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO                              |                        |  |  |  | 609.448.434,16 |  |            |

Oltre la maggiore assegnazione per quota FSR indistinto si rileva un'assegnazione specifica per finanziamento COVID:

- per € 2.894.311,23 per i contributi di cui all'Intesa Rep. Atti n. 277/CSR del 20/12/2021 in merito al riparto del fondo di 600 milioni di euro per le ulteriori spese sanitarie collegate all'emergenza Covid-19 dell'anno 2021 di cui alla nota prot.RA/Prot.0024815/22 del 24/01/2022;
- per € 3.961.833,26 per i contributi relativi al prot. CSR/1656 del 9/03/2022, ad oggetto: "Intesa ai sensi dell'articolo 16, comma 8-septies, del decreto legge del 21 ottobre 2021, n. 146 sulla proposta di riparto delle risorse stanziato dall'articolo 11 del decreto legge del 27 gennaio 2022, n. 4 e dall'articolo 26 del decreto legge del 1° marzo 2022, n. 17, per complessivi 800 mln di euro, quale contributo statale alle spese sanitarie collegate all'emergenza COVID-19 sostenute dalle Regioni e dalle Province autonome", di cui alla determinazione DPF012/14 del 22/04/2022;
- per € 1.712.351,36 come risorse finanziarie per spese sanitarie connesse all'emergenza epidemiologica da Covid19 in attuazione dell'Accordo sottoscritto dal Presidente della Regione Abruzzo e dal Ministro per il Sud e la Coesione Territoriale in data 16 luglio 2020 e della conseguente DGR n. 1 del 13/01/2022 recante: "Attuazione Accordo Presidente della Regione Abruzzo e Ministro per il Sud e la Coesione territoriale del 16 luglio 2020. Assegnazione di risorse finanziarie per spese sanitarie connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19";
- per € 134.103 per acquisto DPI per le RSA, case di riposo e centri servizi anziani, di cui alla determinazione n. DPF012/53 del 22/11/2021;
- con la riadozione di bilancio sono stati imputati ulteriori crediti per € 8.589.719,96 (in AA0170) rispetto ai 3.966.578,91 iniziali di tale aggregato. Gli stessi si riferiscono ai ricavi PON Governance e capacità istituzionale 2014 – 2020 come da Allegato 1 alla DPF 012/38 del 29/07/2022.

Contributi in c/esercizio vincolati extra Fondo (voce CE AA0150) come da tabella n.51

| Descrizione somma vincolata | Conto      | Descrizione somma  | Importo             | Anno competenza   |
|-----------------------------|------------|--|---------------------|---|
|                             | 0302010101 | Util.fondi d/Reg.x rinn.convenz.L.133/08   | -                   |   |
|                             | 0302010102 | Util.fondi d/Reg.x emers.extrac.L.102/09   | -                   |   |
|                             | 0302010103 | Util.fondi d/Reg.x med.penet.DLgs.230/99   | -                   |   |
|                             | 0302010104 | Util.fondi d/Reg.x med.penet.L.244/07  | -                   |   |
|                             | 0302010105 | Util.fondi d/Reg.x hanseniani L.31/86  | 18.458,82           |   |
|                             | 0302010106 | Util.fondi d/Reg.x fibrosi cist.L.362/98   | 279.888,37          |   |
|                             | 0302010107 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota Extracomunitari irregolari L. 40/98 |                     |   |
|                             | 0302010108 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota Fondo esclusività L.488/99          | 169.538,39          |   |
|                             | 0302010109 | Util.fondi d/Reg.x borse studio MG109/88   | -                   |   |
|                             | 0302010110 | Util.fondi d/Reg.x veterinaria L.218/88  | -                   |   |
|                             | 0302010111 | Util.fondi d/Reg.x AIDS L.135/90   |                     |   |
|                             | 0302010112 | Util.fondi d/Reg.x Progetti PSN.L.662/96   | 4.558.396,68        | SOMME RESTITUITE DAL CONI ABRUZZO PER MANCATO UTILIZZO € 9.870,78<br>F.DI OBIETTIVI DI PIANO 2019 € 1.626.325,904<br>F.DI OBIETTIVI DI PIANO 2020 € 2.922.200 |
|                             | 0302010113 | Ut.fdi qte inut.contr.es.prec.d/Reg. OPG   | -                   |   |
|                             | 0302010114 | ACCERT.M/L PER DIP.ASENTI-ART2 DL225/10  | -                   |   |
|                             | 0302010115 | Ut.fondi es.prec. Reg. Mutui pre riforma   | -                   |   |
|                             | 0302010116 | Ut.fondi es.prec. Reg.borse studio spec.   | -                   |   |
|                             | 0302010117 | Ut.f.di per es.preced.gioco d'azzardoGAP   |                     |   |
|                             | 0302010118 | Utilizzo x rimb magg spesa incr tar term   | -                   |   |
|                             | 0302010119 | Util.f.di quote inut.contr.R.emerg.avic.   | -                   |   |
|                             | 0302010120 | Util.F.di qu.inut.contr.es.pr.x scr.HCV  | -                   |   |
|                             |            | <b>TOTALE</b>  | <b>5.026.282,26</b> |   |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|---|----------------------|---------------------------------|-------------|
| AA0020         | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale        | 591.415.269,11       | 9.433.079,94                    | 2%          |
| AA0060         | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo                     | 544.489,32           | 0,00                            | 0%          |
| AA0110         | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)      | 0,00                 | 0,00                            | 0%          |
| AA0180         | Contributi in c/esercizio per ricerca                                       | 0,00                 | 0,00                            | 0%          |
| AA0230         | Contributi in c/esercizio da privati  | 0,00                 | 0,00                            | 0%          |
|                | <b>Totale</b>   | <b>591.959.758</b>   | <b>9.433.079,94</b>             | <b>2%</b>   |

Alla luce delle norme e della casistica applicativa di cui sopra, per l'anno 2021 si è provveduto a: quantificare l'ammontare dei cespiti acquistati con contributi in c/esercizio per un importo pari ad € 9.433.080 di cui € 3.225.866 per acquisti COVID.

### **Prestazioni sanitarie in mobilità**

Nella tabella che segue N.53, viene riportato il dettaglio relativo ai ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità; la distinzione per Azienda sanitaria intraregionale e per privato, è coerente con quanto comunicato dalla Regione.

I dati relativi alla Mobilità attiva e passiva intra ed extra Regionale ed internazionale sono riportati negli allegati 6-7-8 della Nota Prot. R.A 0199462/22/DPF012 del 20 maggio 2022.

## 17.PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | PUBBLICO   |                       |                     | PRIVATO                   |                       |                     | TOTALE               |               |
|----------------|---|--|-----------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------|
|                |   | Avezzano-Sulmona-L'Aquila                                  | Lanciano-Vasto-Chieti | Pescara             | Avezzano-Sulmona-L'Aquila | Lanciano-Vasto-Chieti | Pescara             |                      |               |
|                |   |  |                       |                     |                           |                       |                     |                      |               |
|                | <b>RICAVI DA MOBILITA' SANTARIA INFRAREGIONALE (A)</b>  | <b>4.525.256,56</b>  | <b>2.280.242,05</b>   | <b>5.874.289,31</b> | <b>619.831,95</b>         | <b>1.411.984,90</b>   | <b>2.352.552,14</b> | <b>17.064.156,91</b> |               |
| AA0350         | AA0350  | Prestazioni di ricovero                                    | 3.995.812,51          | 1.869.449,55        | 4.365.042,19              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 10.230.304,25 |
| AA0360         | AA0360  | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                 | 313.869,39            | 319.429,48          | 1.207.443,14              | 3.414,32              | 3.072,73            | 6.777,47             | 1.854.006,53  |
|                | AA0361  | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero     | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00          |
| AA0370         | AA0370  | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00          |
| AA0380         | AA0380  | Prestazioni di File F                                      | 57.582,79             | 16.141,74           | 65.009,60                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 138.734,13    |
| AA0390         | AA0390  | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale        | 21.307,32             | 14.067,54           | 31.215,42                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 66.590,28     |
| AA0400         | AA0400  | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata             | 132.484,64            | 59.117,42           | 195.142,82                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 386.744,88    |
| AA0410         | AA0410  | Prestazioni termali  | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00          |
| AA0420         | AA0420  | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso             | 4.199,91              | 2.036,32            | 10.436,14                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 16.672,37     |
|                | AA0421  | Prestazioni assistenza integrativa                         | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00          |
|                | AA0422  | Prestazioni assistenza protesica                           | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00          |
|                | AA0423  | Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00          |
|                | AA0424  | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali   | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00          |
|                | AA0425  | Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)         | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00          |
|                | AA0430  | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie              | 0,00                  | 0,00                | 0,00                      | 616.417,63            | 1.408.912,17        | 2.345.774,67         | 4.371.104,47  |

|        |   |              |              |              |            |              |              |  |                      |
|--------|---|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--|----------------------|
|        | <b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>   |              |              |              |            |              |              |  | <b>8.500.972,01</b>  |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero   |              |              |              |            |              |              |  | 5.396.899,09         |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale  |              |              |              |            |              |              |  | 1.958.195,23         |
| AA0471 | Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero   |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale  |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0490 | Prestazioni di File F   |              |              |              |            |              |              |  | 432.420,07           |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale   |              |              |              |            |              |              |  | 105.100,42           |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata  |              |              |              |            |              |              |  | 171.501,59           |
| AA0520 | Prestazioni termali   |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso  |              |              |              |            |              |              |  | 142.858,33           |
| AA0541 | Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)   |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0542 | Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)   |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali  |              |              |              |            |              |              |  | 924,18               |
| AA0560 | Ricavi per differenziale tariffe TUC  |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0561 | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                                       |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0580 | Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione   |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0590 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                     |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0620 | Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)  |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0630 | Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)  |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0631 | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                   |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0640 | Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)  |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0650 | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| AA0600 | Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale  |              |              |              |            |              |              |  | 293.073,10           |
| EA0080 | Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale   |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
| EA0180 | Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale  |              |              |              |            |              |              |  | 0,00                 |
|        | <b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>   |              |              |              |            |              |              |  | <b>25.565.128,92</b> |
|        | <b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>  |              |              |              |            |              |              |  | <b>0,00</b>          |
|        | <b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>  |              |              |              |            |              |              |  |                      |
|        | <b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>  |              |              |              |            |              |              |  | <b>0,00</b>          |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>  | 4.525.256,56 | 2.280.242,05 | 5.874.289,31 | 619.831,95 | 1.411.984,90 | 2.352.552,14 |  | <b>17.064.156,91</b> |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>  |              |              |              |            |              |              |  | <b>8.500.972,01</b>  |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>  |              |              |              |            |              |              |  | <b>25.565.128,92</b> |

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

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA   | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo  | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|--------------|
| AA0680         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera  | 66.031                  | 34.625                  | 31.406              | 52%          |
| AA0690         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica  | 5.391.025               | 3.770.105               | 1.620.920           | 70%          |
| AA0700         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica  | 0                       | 0                       | 0                   | 0%           |
| AA0710         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)   | 0                       | 0                       | 0                   | 0%           |
| AA0720         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                             | 0                       | 20.715                  | -20.715             | 0%           |
| AA0730         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro   | 11.326                  | 34.274                  | -22.948             | 303%         |
| AA0740         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 0                       | 0                       | 0                   | 0%           |
| <b>AA0670</b>  | <b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>   | <b>5.468.382</b>        | <b>3.859.719</b>        | <b>1.608.662,77</b> |              |
| BA1210         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera  | 0                       | 0                       | 0,00                | 0%           |
| BA1220         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica  | 4.316.308               | 2.952.126               | 1.364.181,51        | 68%          |
| BA1230         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica  | 0                       | 0                       | 0,00                | 0%           |
| BA1240         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)   | 0                       | 0                       | 0,00                | 0%           |
| BA1250         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 17.501                  | 0                       | 17.501,27           | 0%           |
| AA0720         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0                       | 0                       | 0,00                | 0%           |
| BA1260         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro   | 0                       | 0                       | 0,00                | 0%           |
| BA1270         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 0                       | 0                       | 0,00                | 0%           |
| <b>BA1200</b>  | <b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP-BA1250 no ricavi)</b>  | <b>4.316.308</b>        | <b>2.952.126</b>        | <b>1.364.181,51</b> |              |
|                | Indennità di esclusività medica per attività di libera professione   |                         | 0                       | 0,00                | 0%           |
| YA0040         | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)*   | 319.616                 | 234.036                 | 85.580,00           | 73%          |
|                | deduzione relative al personale disabile - dichiarazione IRAP  |                         | 0                       | 0,00                | 0%           |
|                | Costi diretti aziendali  | 780.853                 | 474.488                 | 306.365,00          | 61%          |
|                | Costi generali aziendali   | 34.193                  | 29.092                  | 5.101,00            | 85%          |
|                | Fondo di perequazione**  | 181.033                 | 127.265                 | 53.767,91           | 70%          |
|                | <b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>  | <b>1.134.662</b>        | <b>864.881</b>          | <b>269.781,00</b>   | <b>76%</b>   |
|                | <b>RICAVI - COSTI INTRAMOENIA</b>  | <b>17.412</b>           | <b>42.712</b>           | <b>-25.300</b>      | <b>41%</b>   |

\*VOCE YA0040 €682.981,88. Il conto 1101030102 "Irap libera professione relativa ad attività istituzionale (ex Art.55 c.2 CCNL) €363.366,16 NON VIENE RIPORTATO IN TABELLA POICHE' NON INFLUENTE PER LE PRESTAZIONI INTRAMOENIA

\*\* "Fondo di Perequazione" è contabilizzato nella voce di costo BA1220

La tabella successiva non risulta essere movimentata in quanto non vi sono rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni.

## CONTABILITA' SEPARATA ALPI

### AMBITO DI RIFERIMENTO

La legge 3 agosto 2007, n. 120 in materia di attività libero-professionale intramuraria, all'articolo 1 stabilisce che ciascuna Azienda debba provvedere agli eventuali oneri connessi all'attività Intramoenia determinando, in accordo con i professionisti, un tariffario idoneo ad assicurare l'integrale copertura di tutti i costi correlati, direttamente e indirettamente, alla gestione dell'attività Intramoenia, compresi quelli connessi all'attività di prenotazione e di riscossione degli oneri.

Al fine di verificare l'effettiva copertura di tutti i costi inerenti all'attività in questione, nel questionario della Corte dei Conti sul bilancio di esercizio, è prevista la compilazione di una tabella ad hoc dove vengono riportati i costi diretti e indiretti imputabili all'attività Intramoenia, così da poter calcolare la differenza tra i ricavi conseguiti ed i costi sostenuti per l'attività libero professionale.

### PROGRAMMA DI LAVORO

L'Azienda ha proceduto autonomamente all'elaborazione della rendicontazione della Contabilità Separata Intramoenia anche per l'esercizio 2021; il programma di lavoro ha riguardato le seguenti fasi:

- raccolta di dati e documenti;
- raccolta di informazioni e individuazione delle procedure interne attraverso alcuni incontri con i referenti aziendali coinvolti nell'attività Intramoenia;
- richiesta di dati e informazioni ai servizi competenti;
- studio e analisi dei dati e delle informazioni raccolte al fine di definire la tracciabilità contabile dei processi di calcolo (individuare i costi e gli eventuali driver di ripartizione degli stessi sulla base delle informazioni raccolte);
- effettuazione dei calcoli relativamente a ricavi, costi diretti e costi indiretti;
- definizione del risultato economico 2021 dell'attività libera professione intramuraria.

**DATI E INTERCONNESSIONI** Di seguito si riporta un elenco dei dati raccolti e analizzati ai fini della rendicontazione dell'attività intramoenia per l'anno 2021, ed utilizzati, in particolare, per l'individuazione dei costi diretti e indiretti imputabili all'attività ALPI:

- Bilancio di verifica anno 2021;
- mastri contabili al 31.12.2021;
- Dettaglio del personale impiegato durante il 2021 nell'attività ALPI con indicazione dell'indennità di esclusività;
- file con elenco del numero di prestazioni eseguite in ALPI e in attività istituzionale distinte per tipologia e per struttura presso la quale sono state erogate;
- file relativo ai quattro laboratori per l'individuazione del numero del numero di prestazioni, in termini di reagenti e materiali di consumo, impiegati per attività LP;
- dettaglio del costo unitario dei reagenti utilizzati per attività LP sui 4 laboratori ai fini della determinazione del costo complessivo;
- file con elenco delle attrezzature sanitarie distinte per centro di costo e relativa quota manutentiva in riferimento all'esercizio 2021;
- elenco delle prestazioni distinte per Centro di Costo, sede e tipologia (per esterni, per interni, per pronto soccorso e in libera professione);
- copia delle fatture mensili relative al servizio CUP di prenotazione e riscossione e relativi riepiloghi mensili di dettaglio delle ore distinte per struttura/sede e per tipologia;
- copia delle fatture relative al servizio di pulizia delle strutture;
- copia delle fatture relative al servizio di vigilanza delle varie strutture;
- copia delle fatture relative al servizio antincendio delle varie strutture;
- Foglio Excel riepilogativo relativo al calcolo della ripartizione dei ricavi dell'attività Intramoenia per l'anno 2021. Nello specifico per il calcolo degli oneri previdenziali relativi all'attività Intramoenia come stabilito dal Regolamento Aziendale;
- Copia delle planimetrie dei 4 Presidi Ospedalieri (P.O. Teramo – P.O. Giulianova – P.O. S. Omero – P.O. Atri) sulle quali sono state indicate le stanze che vengono utilizzate promiscuamente anche per attività Intramoenia;
- Copia del Capitolato Speciale d'Appalto per l'affidamento del servizio di antincendio e delle relative Deliberazioni;
- Copia del Capitolato Speciale d'Appalto per l'affidamento del servizio di vigilanza e relativo contratto;
- Copia polizza RCTO e dati di regolazione;
- Foglio Excel riepilogativo dei consumi per utenze acqua luce e gas per l'anno 2021.



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

| <b>DETTAGLIO RIMBORSI DA<br/>AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE<br/>PER ACQUISTI DI BENI</b> | <i>Azienda ...</i> | <i>Azienda ...</i> | <i>Azienda ...</i> | <i>Azienda ...</i> | <b>TOTALE</b> |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>           |                    |                    |                    |                    |               |
| <i>Medicinali senza AIC</i>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <i>Emoderivati di produzione regionale</i>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Sangue ed emocomponenti</b>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Dispositivi medici:</b>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <i>Dispositivi medici</i>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Prodotti dietetici</b>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Prodotti chimici</b>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Altri beni e prodotti sanitari</b>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Prodotti alimentari</b>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>                                |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Supporti informatici e cancelleria</b>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Materiale per la manutenzione</b>  |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>Altri beni e prodotti non sanitari</b>   |                    |                    |                    |                    |               |
| <b>TOTALE</b>   |                    |                    |                    |                    |               |

| <b>Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.</b>                              |                                  |                          |  |  |  |
|--|----------------------------------|--------------------------|--|--|--|
| <i>Informazione</i>  | <i>Caso presente in azienda?</i> | <i>Se sì, illustrare</i> |  |  |  |
| <b>PRO1.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | <b>NO</b>                        |                          |  |  |  |

Le partite infragruppo sono state oggetto di riconciliazione:

| Riconciliazione saldi intragruppo<br>Dettaglio Ricavi Bilancio 2021 |  |                        |   |                |              |               |              |
|---|--|------------------------|---|----------------|--------------|---------------|--------------|
| Codice CE   | Descrizione  | Codice Piano dei Conti | Descrizione conto   | v/ASL L'AQUILA | v/ASL CHIETI | v/ASL PESCARA | TOTALE       |
| AA0120  | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati  | 301020201              | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) vincolati   | € -            | € -          | € -           | € -          |
| AA0130  | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro  | 0301020202             | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) altro   | € -            | € -          | € -           | € -          |
| AA0720  | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 303040501              | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | € -            | € -          | € -           | € -          |
| AA0740  | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0303040701             | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | € -            | € -          | € -           | € -          |
| AA0810  | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione       | 0304030101             | Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione       | € -            | € -          | € -           | € -          |
| AA0820  | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 0304030201             | Rimborsi per acquisto beni sanitari da parte di Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione  | € -            | € -          | € -           | € -          |
|   |  | 0304030202             | Rimborsi per acquisto beni non sanitari da parte di Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione  | € -            | € -          | € -           | € -          |
| AA0830  | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0304030301             | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € 48.909,81    | € 78,93      | € 9.082,44    | € 58.071,18  |
| EA0060  | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0601020201             | Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale   | € -            | € -          | € -           | € -          |
|   |  | 0601020202             | Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € 17.153,24    | € 17.784,07  | € 19.982,68   | € 54.919,99  |
| EA0470  | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 1001020401             | Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € -            | € -          | € -           | € -          |
| <b>TOTALE</b>   |  |                        |   | € 66.063,05    | € 17.863,00  | € 29.065,12   | € 112.991,17 |

## 18. ACQUISTI DI BENI

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

| <b>DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI<br/>PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE</b>             | <b>Distribuzione diretta</b> | <b>Per conto</b>  | <b>TOTALE</b>     |
|---|------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>  | <b>36.789.571</b>            | <b>12.315.344</b> | <b>49.104.915</b> |
| <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 36.789.571                   | 12.315.344        | 49.104.915        |
| <i>Medicinali senza AIC</i>   | 20.158                       |                   | 20.158            |
| <i>Emoderivati di produzione regionale</i>  |                              | 0                 | 0                 |
| <b>Prodotti dietetici</b>   | <b>589.951</b>               |                   | <b>589.951</b>    |
| <b>TOTALE</b>   | <b>37.379.522</b>            | <b>12.315.344</b> | <b>49.694.866</b> |

La tabella successiva non risulta essere movimentata in quanto non vi sono acquisti di beni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione.

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE            | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | TOTALE      |
|----------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>BA0030</b>  | <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>                                       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | <b>0,00</b> |
| BA0040         | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0050         | Medicinali senza AIC   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0051         | Ossigeno e altri gas medicali  |             |             |             |             | 0,00        |
| <b>BA0060</b>  | <b>Emoderivati di produzione regionale:</b>  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | <b>0,00</b> |
| BA0063         | Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti                              |             |             |             |             | 0,00        |
| <b>BA0070</b>  | <b>Sangue ed emocomponenti:</b>  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | <b>0,00</b> |
| BA0080         | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale  |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0100         | da altri soggetti  |             |             |             |             | 0,00        |
| <b>BA0210</b>  | <b>Dispositivi medici:</b>   | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | <b>0,00</b> |
| BA0220         | Dispositivi medici   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0230         | Dispositivi medici impiantabili attivi   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0240         | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      |             |             |             |             | 0,00        |
| <b>BA0250</b>  | <b>Prodotti dietetici</b>  |             |             |             |             | <b>0,00</b> |
| <b>BA0260</b>  | <b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>                                       |             |             |             |             | <b>0,00</b> |
| <b>BA0270</b>  | <b>Prodotti chimici</b>  |             |             |             |             | <b>0,00</b> |
| <b>BA0280</b>  | <b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>                                    |             |             |             |             | <b>0,00</b> |
| <b>BA0290</b>  | <b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>   | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | <b>0,00</b> |
|                | ...  |             |             |             |             | 0,00        |
|                | ...  |             |             |             |             | 0,00        |
| <b>BA0300</b>  | <b>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:</b>      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | <b>0,00</b> |
| BA0301         | Prodotti farmaceutici ed emoderivati   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0302         | Sangue ed emocomponenti  |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0303         | Dispositivi medici   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0304         | Prodotti dietetici   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0305         | Materiali per la profilassi (vaccini)  |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0306         | Prodotti chimici   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0307         | Materiali e prodotti per uso veterinario   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0308         | Altri beni e prodotti sanitari   |             |             |             |             | 0,00        |
| <b>BA0310</b>  | <b>Acquisti di beni non sanitari</b>   | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | <b>0,00</b> |
| BA0320         | Prodotti alimentari  |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0330         | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                      |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0340         | Combustibili, carburanti e lubrificanti  |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0350         | Supporti informatici e cancelleria   |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0360         | Materiale per la manutenzione  |             |             |             |             | 0,00        |
| BA0370         | Altri beni e prodotti non sanitari:  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                | ...  |             |             |             |             | 0,00        |
|                | ...  |             |             |             |             | 0,00        |
| <b>BA0380</b>  | <b>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:</b>  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | <b>0,00</b> |
|                | ...  |             |             |             |             | 0,00        |
|                | ...  |             |             |             |             | 0,00        |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|                                |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>AB01 - Acquisti di beni</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AB01 - NO</b>               |  |  |  |  |  |  |  |

|  |                                  |  |                          |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--------------------------|--|--|--|--|
| <b>Altre informazioni relative agli acquisti di beni</b>   |                                  |  |                          |  |  |  |  |
| <b>Informazione</b>  | <b>Caso presente in azienda?</b> |  | <b>Se SI, illustrare</b> |  |  |  |  |
| <b>AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?</b> | NO                               |  |                          |  |  |  |  |
| <b>AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?</b>   | NO                               |  |                          |  |  |  |  |

## 19.ACQUISTI DI SERVIZI

Nella tabella N.58, viene riportato il dettaglio relativo ai ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità; la distinzione per Azienda sanitaria intraregionale e per privato, è coerente con quanto comunicato dalla Regione

| Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità |   |                           |                       |                      |                           |                       |                      |                      |
|--|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| CODICE MOD. CE   | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'   | PUBBLICO                  |                       |                      | PRIVATO                   |                       |                      | TOTALE               |
|  |   | Avezzano-Sulmona-L'Aquila | Lanciano-Vasto-Chieti | Pescara              | Avezzano-Sulmona-L'Aquila | Lanciano-Vasto-Chieti | Pescara              |                      |
|  | <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INTRAREGIONALE (A)</b>  | <b>4.140.881,01</b>       | <b>4.966.524,58</b>   | <b>12.392.167,58</b> | <b>2.334.344,21</b>       | <b>1.131.628,93</b>   | <b>11.969.208,99</b> | <b>36.934.755,30</b> |
| BA0061   | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| BA0470   | Acquisti servizi sanitari per medicina di base  | 13.871,34                 | 4.748,04              | 34.570,44            | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 53.189,82            |
| BA0510   | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica  | 104.530,57                | 56.237,49             | 314.721,34           | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 475.489,40           |
| BA0540   | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale  | 929.230,97                | 1.175.666,29          | 1.705.361,07         | 69.455,03                 | 50.894,55             | 843.241,00           | 4.773.848,91         |
| BA0541   | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)      | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| BA0650   | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 202.784,54                | 510.354,69            | 947.214,07           | 1.660.353,30         |
| BA0710   | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| BA0760   | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| BA0810   | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera  | 2.687.049,30              | 2.297.243,43          | 5.199.235,45         | 1.709.364,00              | 174.976,75            | 8.156.630,39         | 20.224.699,32        |
| BA0910   | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 232.391,88                | 277.837,93            | 1.354.465,24         | 1.864.695,05         |
| BA0970   | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F  | 392.962,75                | 1.430.847,55          | 5.097.861,70         | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 6.921.672,00         |
| BA1040   | Acquisto prestazioni termali in convenzione   | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                  | 12.400,08            | 12.400,08            |
| BA1100   | Acquisto prestazioni trasporto sanitario  | 13.236,08                 | 1.781,78              | 40.417,58            | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 55.435,44            |
| BA1150   | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria:   | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 120.348,76                | 117.565,01            | 655.058,21           | 892.971,98           |
| BA1151   | Assistenza Domiciliare Integrata da Asl della Regione- Mobilità intraregionale  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| BA1152   | Da pubblico Mobilità intraregionale   | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 120.348,76                | 117.565,01            | 655.058,21           | 892.971,98           |

|        |   |  |  |  |  |  |  |  |                      |
|--------|---|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|
|        | <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>  |  |  |  |  |  |  |  | <b>47.826.097,01</b> |
| BA0062 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                 |
| BA0090 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale                                     |  |  |  |  |  |  |  | 48.954,32            |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base  |  |  |  |  |  |  |  | 264.163,79           |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica  |  |  |  |  |  |  |  | 748.556,82           |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale  |  |  |  |  |  |  |  | 9.428.745,39         |
| BA0561 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)                                   |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                 |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                 |
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                 |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera  |  |  |  |  |  |  |  | 33.471.275,23        |
| BA0990 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F  |  |  |  |  |  |  |  | 2.437.880,45         |
| BA1060 | Acquisto prestazioni termali in convenzione   |  |  |  |  |  |  |  | 509.447,99           |
| BA1120 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario  |  |  |  |  |  |  |  | 233.760,49           |
| BA1161 | Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici                        |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                 |
| BA1540 | Costi per Servizi Sanitari Mobilità internazionale  |  |  |  |  |  |  |  | 683.312,53           |
| BA1550 | Costi per differenziale tariffe TUC   |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                 |
|        | <b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>  |  |  |  |  |  |  |  | <b>84.760.852,31</b> |
|        | <b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>                                       |  |  |  |  |  |  |  | <b>0,00</b>          |
|        | <b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>   |  |  |  |  |  |  |  | <b>0,00</b>          |
|        | <b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>   |  |  |  |  |  |  |  | <b>0,00</b>          |
|        | <b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>   |  |  |  |  |  |  |  | <b>36.934.755,30</b> |
|        | <b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>   |  |  |  |  |  |  |  | <b>47.826.097,01</b> |
|        | <b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>   |  |  |  |  |  |  |  | <b>84.760.852,31</b> |

| <b>Tab. 58 bis - Tabella di raccordo - DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'</b> |  |   |                      |                        |
|--|--|---|----------------------|------------------------|
| <b>Voce CE</b>   | <b>Descrizione</b>   |   | <b>Importo</b>       | <b>Voce CE IV Dir.</b> |
| <b>BA0410</b>  | <b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>   |   | <b>41.722.085,32</b> |                        |
| BA0420   | B.2.A.1.1) - da convenzione  |   | 41.404.731,71        | B 2) a)                |
| BA0470   | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         | a | 53.189,82            |                        |
| BA0480   | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale          | b | 264.163,79           |                        |
| <b>BA0490</b>  | <b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>   |   | <b>47.367.877,11</b> |                        |
| BA0500   | B.2.A.2.1) - da convenzione  |   | 46.143.830,89        | B 2) b)                |
| BA0510   | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale          | a | 475.489,40           |                        |
| BA0520   | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)  | b | 748.556,82           |                        |
| <b>BA0530</b>  | <b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>                   |   | <b>21.970.948,18</b> |                        |
| BA0540   | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   | a | 4.773.848,91         | B 2) c)                |
| BA0550   | B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   |   | -                    |                        |
| BA0560   | B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)  | b | 9.428.745,39         |                        |
| BA0570   | B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI   |   | 4.629.394,24         |                        |
| BA0580   | B.2.A.3.5) - da privato  |   | 3.099.636,29         |                        |
| BA0630   | B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  |   | 39.323,35            |                        |
| <b>BA0640</b>  | <b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>                                 |   | <b>22.745.130,54</b> |                        |
| BA0650   | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |   | 1.660.353,30         | B 2) d)                |
| BA0660   | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   |   | -                    |                        |
| BA0670   | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                   |   | -                    |                        |
| BA0680   | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)   | c | 16.966.821,10        |                        |
| BA0690   | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)   |   | 4.117.956,14         |                        |
| <b>BA0700</b>  | <b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>                                   |   | <b>1.290.160,12</b>  |                        |
| BA0730   | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)  |   | -                    | B 2) e)                |
| BA0740   | B.2.A.5.4) - da privato  |   | 1.290.160,12         |                        |
| <b>BA0750</b>  | <b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>                                     |   | <b>4.707.624,62</b>  |                        |
| BA0760   | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |   | -                    | B 2) f)                |
| BA0770   | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   |   | -                    |                        |
| BA0780   | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)  |   | -                    |                        |
| BA0790   | B.2.A.6.4) - da privato  |   | 4.707.624,62         |                        |
| <b>BA0800</b>  | <b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>                                   |   | <b>53.695.974,55</b> |                        |
| BA0810   | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   | a | 20.224.699,32        | B 2) g)                |
| BA0830   | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)  | b | 33.471.275,23        |                        |
| BA0840   | B.2.A.7.4) - da privato  |   | -                    |                        |
| BA0890   | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  |   | -                    |                        |
| <b>BA0900</b>  | <b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>                    |   | <b>8.004.815,63</b>  |                        |
| BA0910   | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   | a | 1.864.695,05         | B 2) h)                |
| BA0920   | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   |   | -                    |                        |
| BA0930   | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione                                 |   | -                    |                        |
| BA0940   | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)   |   | 2.825.556,44         |                        |
| BA0950   | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)   | c | 3.314.564,14         |                        |
| <b>BA0960</b>  | <b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>                                   |   | <b>11.724.464,07</b> |                        |
| BA0970   | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         | a | 6.921.672,00         | B 2) i)                |
| BA0990   | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)  | b | 2.437.880,45         |                        |
| BA1000   | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)   |   | 2.364.911,62         |                        |
| BA1030   | B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione  |   | 521.848,07           | B 2) j)                |
| BA1040   | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        | a | 12.400,08            |                        |
| BA1060   | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)   | b | 509.447,99           |                        |
| BA1070   | B.2.A.10.4) - da privato   |   | -                    |                        |
| BA1080   | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) |   | -                    |                        |
| <b>BA1090</b>  | <b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>   |   | <b>3.313.365,05</b>  |                        |
| BA1100   | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        | a | 55.435,44            | B 2) k)                |
| BA1120   | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)   | b | 233.760,49           |                        |
| BA1130   | B.2.A.11.4) - da privato   |   | 3.024.169,12         |                        |

| Voce CE       | Descrizione  |   | Importo               | Voce CE IV Dir. |
|---------------|--|---|-----------------------|-----------------|
| <b>BA1140</b> | <b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>  |   | <b>12.812.227,73</b>  |                 |
| BA1150        | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  | a | 892.971,98            | B 2) l)         |
| BA1160        | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)  |   | -                     |                 |
| BA1170        | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione  |   | -                     |                 |
| BA1180        | B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)  |   | 9.849.799,29          |                 |
| BA1190        | B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)  |   | 2.069.456,46          |                 |
| <b>BA1200</b> | <b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)</b>   |   | <b>4.333.808,78</b>   |                 |
| BA1210        | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera   |   | -                     | B 2) m)         |
| BA1220        | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica  |   | 4.316.307,51          |                 |
| BA1230        | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica   |   | -                     |                 |
| BA1240        | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)   |   | -                     |                 |
| BA1250        | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) |   | 17.501,27             |                 |
| BA1260        | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro  |   | -                     |                 |
| BA1270        | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  |   | -                     |                 |
| <b>BA1280</b> | <b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>   |   | <b>685.828,28</b>     |                 |
| BA1290        | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato   |   | -                     | B 2) n)         |
| BA1300        | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero   |   | 6.920,96              |                 |
| BA1330        | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi   |   | 678.907,32            |                 |
| BA1340        | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   |   | -                     |                 |
| <b>BA1350</b> | <b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>   |   | <b>9.779.517,09</b>   | B 2) o)         |
| <b>BA1490</b> | <b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>  |   | <b>17.906.750,89</b>  | B 2) p)         |
|               |  |   | -                     |                 |
| BA0400        | <b>Totale Acquisti servizi sanitari</b>  |   | <b>262.582.426,03</b> | B.2             |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI   | Valore CE     | Valore CE         | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|---------------|-------------------|--------------------|--------------|
|                |  | al 31/12/2021 | al 31/12/2020     |                    |              |
| <b>BA0410</b>  | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>   | 41.722.085    | <b>38.880.053</b> | <b>2.842.032</b>   | <b>7%</b>    |
| BA0420         | - da convenzione:  | 41.404.732    | 38.517.548        | <b>2.887.184</b>   | <b>7%</b>    |
| BA0430         | Costi per assistenza MMG   | 25.442.516    | 24.905.315        | <b>537.201</b>     | <b>2%</b>    |
| BA0440         | Costi per assistenza PLS   | 5.472.529     | 5.419.163         | <b>53.366</b>      | <b>1%</b>    |
| BA0450         | Costi per assistenza Continuità assistenziale  | 8.116.416     | 6.091.130         | <b>2.025.287</b>   | <b>33%</b>   |
| BA0460         | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)   | 2.373.271     | 2.101.940         | <b>271.330</b>     | <b>13%</b>   |
| BA0470         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  | 53.190        | 53.769            | <b>-579</b>        | <b>-1%</b>   |
| BA0480         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale   | 264.164       | 308.737           | <b>-44.573</b>     | <b>-14%</b>  |
| <b>BA0490</b>  | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>   | 47.367.877    | <b>47.608.731</b> | <b>-240.854</b>    | <b>-1%</b>   |
| BA0500         | - da convenzione   | 46.143.831    | 45.915.296        | <b>228.535</b>     | <b>0%</b>    |
| BA0510         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale   | 475.489       | 502.616           | <b>-27.127</b>     | <b>-5%</b>   |
| BA0520         | - da pubblico (Extraregione)   | 748.557       | 1.190.819         | <b>-442.263</b>    | <b>-37%</b>  |
| <b>BA0530</b>  | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>   | 21.970.948    | <b>23.116.186</b> | <b>-1.145.237</b>  | <b>-5%</b>   |
| BA0540         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 4.773.849     | 5.012.833         | <b>-238.984</b>    | <b>-5%</b>   |
| BA0541         | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0550         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0551         | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0560         | - da pubblico (Extraregione)   | 9.428.745     | 10.907.508        | <b>-1.478.762</b>  | <b>-14%</b>  |
| BA0561         | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)  | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0570         | - da privato - Medici SUMAI  | 4.629.394     | 4.109.734         | <b>519.660</b>     | <b>13%</b>   |
| BA0580         | - da privato:  | 3.099.636     | <b>3.058.437</b>  | <b>41.199</b>      | <b>1%</b>    |
| BA0590         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati   | 13.000        | 0                 | <b>13.000</b>      | <b>0%</b>    |
| BA0591         | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati   | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0600         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati   | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0601         | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati   | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0610         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private  | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0611         | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private  | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0620         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati   | 3.086.636     | 3.058.437         | <b>28.199</b>      | <b>1%</b>    |
| BA0621         | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati   | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |
| BA0630         | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)   | 39.323        | 27.674            | <b>11.649</b>      | <b>42%</b>   |
| BA0631         | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0             | 0                 | <b>0</b>           | <b>0%</b>    |



|               |  |  |            |            |             |      |
|---------------|--|--|------------|------------|-------------|------|
| <b>BA0640</b> | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>                           |  | 22.745.131 | 22.270.668 | 474.463     | 2%   |
| BA0650        | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |  | 1.660.353  | 1.292.314  | 368.039     | 28%  |
| BA0660        | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0670        | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0680        | - da privato (intraregionale)  |  | 16.966.821 | 16.954.436 | 12.385      | 0%   |
| BA0690        | - da privato (extraregionale)  |  | 4.117.956  | 4.023.917  | 94.039      | 2%   |
| <b>BA0700</b> | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>                             |  | 1.290.160  | 1.278.558  | 11.602      | 1%   |
| BA0710        | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0720        | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0730        | - da pubblico (Extraregione)   |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0740        | - da privato   |  | 1.290.160  | 1.278.558  | 11.602      | 1%   |
| <b>BA0750</b> | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>                               |  | 4.707.625  | 4.773.703  | -66.079     | -1%  |
| BA0760        | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0770        | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0780        | - da pubblico (Extraregione)   |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0790        | - da privato   |  | 4.707.625  | 4.773.703  | -66.079     | -1%  |
| <b>BA0800</b> | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>                             |  | 53.695.975 | 64.371.964 | -10.675.990 | -17% |
| BA0810        | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |  | 20.224.699 | 19.455.778 | 768.921     | 4%   |
| BA0820        | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0830        | - da pubblico (Extraregione)   |  | 33.471.275 | 44.916.187 | -11.444.911 | -25% |
| BA0840        | - da privato:  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0850        | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0860        | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>        |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0870        | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>                 |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0880        | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>                        |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0890        | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| <b>BA0900</b> | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>                |  | 8.004.816  | 6.395.848  | 1.608.967   | 25%  |
| BA0910        | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |  | 1.864.695  | 1.748.845  | 115.850     | 7%   |
| BA0920        | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0930        | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione                                |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0940        | - da privato (intraregionale)  |  | 2.825.556  | 1.228.176  | 1.597.380   | 130% |
| BA0950        | - da privato (extraregionale)  |  | 3.314.564  | 3.418.827  | -104.263    | -3%  |
| <b>BA0960</b> | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>                                |  | 11.724.464 | 10.140.038 | 1.584.426   | 16%  |
| BA0970        | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        |  | 6.921.672  | 5.333.394  | 1.588.278   | 30%  |
| BA0980        | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA0990        | - da pubblico (Extraregione)   |  | 2.437.880  | 2.642.328  | -204.448    | -8%  |
| BA1000        | - da privato (intraregionale)  |  | 2.364.912  | 2.164.316  | 200.595     | 9%   |
| BA1010        | - da privato (extraregionale)  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA1020        | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| <b>BA1030</b> | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>   |  | 521.848    | 393.603    | 128.245     | 33%  |
| BA1040        | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        |  | 12.400     | 23.189     | -10.789     | -47% |
| BA1050        | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA1060        | - da pubblico (Extraregione)   |  | 509.448    | 370.414    | 139.034     | 38%  |
| BA1070        | - da privato   |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |
| BA1080        | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) |  | 0          | 0          | 0           | 0%   |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI   | Valore CE        | Valore CE        | Variazioni   | Variazioni |
|----------------|--|------------------|------------------|--------------|------------|
|                |  | al<br>31/12/2021 | al<br>31/12/2020 | importo      | %          |
| <b>BA1090</b>  | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>   | 3.313.365        | 3.103.170        | 210.195      | 7%         |
| BA1100         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  | 55.435           | 56.581           | (1.145)      | -2%        |
| BA1110         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1120         | - da pubblico (Extraregione)   | 233.760          | 289.192          | (55.431)     | -19%       |
| BA1130         | - da privato   | 3.024.169        | 2.757.397        | 266.772      | 10%        |
| <b>BA1140</b>  | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>  | 12.812.228       | 12.579.145       | 233.083      | 2%         |
| BA1151         | Assistenza domiciliare integrata (ADI)   | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1152         | Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 892.972          | 687.269          | 205.703      | 30%        |
| BA1160         | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1161         | - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                                       | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1170         | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione  | -                | 225              | (225)        | -100%      |
| BA1180         | - da privato (intraregionale)  | 9.849.799        | 9.875.855        | (26.055)     | 0%         |
| BA1190         | - da privato (extraregionale)  | 2.069.456        | 2.015.796        | 53.660       | 3%         |
| <b>BA1200</b>  | <b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>  | 4.333.809        | 3.079.392        | 1.254.417    | 41%        |
| BA1210         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1220         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica   | 4.316.308        | 3.079.392        | 1.236.916    | 40%        |
| BA1230         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1240         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)   | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1250         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 17.501           | -                | 17.501       | 0%         |
| BA1260         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro   | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1270         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -                | -                | -            | 0%         |
| <b>BA1280</b>  | <b>RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI</b>  | 685.828          | 685.307          | 521          | 0%         |
| BA1290         | Contributi ad associazioni di volontariato   | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1300         | Rimborsi per cure all'estero   | 6.921            | 11.584           | (4.663)      | -40%       |
| BA1310         | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1320         | Contributo Legge 210/92  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1330         | Altri rimborsi, assegni e contributi   | 678.907          | 673.723          | 5.184        | 1%         |
| BA1340         | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1341         | Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA   | -                | -                | -            | 0%         |
| <b>BA1350</b>  | <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE</b>  | 9.779.517        | 9.469.649        | 309.868      | 3%         |
| BA1360         | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1370         | Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1380         | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato  | 9.779.517        | 9.469.649        | 309.868      | 3%         |
| BA1390         | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 4.739.112        | 3.043.032        | 1.696.080    | 56%        |
| BA1400         | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1410         | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato  | 2.600.108        | 1.732.019        | 868.089      | 50%        |
| BA1420         | Indennità a personale universitario - area sanitaria   | 242.924          | 222.368          | 20.556       | 9%         |
| BA1430         | Lavoro interinale - area sanitaria   | 1.639.656        | 3.636.190        | (1.996.534)  | -55%       |
| BA1440         | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  | 557.717          | 836.039          | (278.323)    | -33%       |
| BA1450         | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1460         | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1470         | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1480         | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)   | -                | -                | -            | 0%         |
| <b>BA1490</b>  | <b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>  | 17.906.751       | 21.289.255       | (3.382.504)  | -16%       |
| BA1500         | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 65.331           | 35.501           | 29.830       | 84%        |
| BA1510         | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione   | 6.208.457        | 10.280.821       | (4.072.364)  | -40%       |
| BA1520         | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)  | 187.353          | 187.813          | (460)        | 0%         |
| BA1530         | Altri servizi sanitari da privato  | 10.762.297       | 9.433.902        | 1.328.395    | 14%        |
| BA1540         | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva   | 683.313          | 1.351.218        | (667.905)    | -49%       |
| BA1541         | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL  | -                | -                | -            | 0%         |
| BA1542         | Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)   | -                | -                | -            | 0%         |
| <b>BA1550</b>  | <b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>   | -                | -                | -            | 0%         |
|                | <b>TOTALE</b>  | -                | 50.205.916       | (50.205.916) | -100%      |

| Riconciliazione saldi intragruppo<br>Dettaglio Costi Bilancio 2021 |  |                        |  |                |              |               |                |
|--|--|------------------------|--|----------------|--------------|---------------|----------------|
| Codice CE  | Descrizione  | Codice Piano dei Conti | Descrizione conto  | v/ASL L'AQUILA | v/ASL CHIETI | v/ASL PESCARA | TOTALE         |
| BA0301   | B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati  | 0701010902             | Prodotti farmaceutici ed emoderivati   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA0302   | B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti   | 0701010903             | Sangue ed emocomponenti  | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA0303   | B.1.A.9.3) Dispositivi medici  | 0701010904             | Dispositivi medici   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA0304   | B.1.A.9.4) Prodotti dietetici  | 0701010905             | Prodotti dietetici   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA0305   | B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)   | 0701010906             | Materiali per la profilassi (vaccini)  | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA0306   | B.1.A.9.6) Prodotti chimici  | 0701010907             | Prodotti chimici   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA0307   | B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario  | 0701010908             | Materiali e prodotti per uso veterinario   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA0308   | B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari  | 0701010909             | Altri beni e prodotti sanitari   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA0380   | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0701020112             | Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA1250   | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0702011313             | Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | € -            | € -          | € -           | € -            |
|  |  | 0702011314             | Fondo perequativo per attività libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)              | € -            | € -          | € -           | € -            |
|  |  | 0702011315             | Convenzioni per attività libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                    | € -            | € -          | € 17.501,27   | € 17.501,27    |
| BA1270   | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 702011319              | Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | € -            | € -          | € -           | € -            |
|  |  | 702011320              | Fondo perequativo per attività libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | € -            | € -          | € -           | € -            |
|  |  | 0702011321             | Convenzioni per attività libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA1340   | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0702011413             | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA1360   | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 0702011501             | Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA1460   | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0702011520             | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da ASL-AO, IRCCS, Policlinici della regione  | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA1500   | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0702011601             | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € 33.756,39    | € 475,66     | € 31.099,00   | € 65.331,05    |
| BA1720   | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 0702020116             | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA1760   | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0702020201             | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA1850   | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 0702020225             | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA1980   | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0703070101             | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | € -            | € -          | € -           | € -            |
| BA2070   | B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 0704040101             | Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - area sanitaria  | € -            | € -          | € -           | € -            |
|  |  | 0704040102             | Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - area non sanitaria  | € -            | € -          | € -           | € -            |
| EA0160   | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 0601020301             | Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € -            | € -          | € -           | € -            |
| EA0330   | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale  | 1001020301             | Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale   | € -            | € -          | € -           | € 2.233.896,86 |
| EA0340   | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 1001020302             | Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | € 578,50       | € -          | € 17.778,03   | € 18.356,53    |
| <b>TOTALE</b>  |  |                        |  | € 34.334,89    | € 475,66     | € 66.378,30   | € 2.335.085,71 |

## Dettaglio costi e ricavi v/Asl regionali riconciliati:

|                      |  |  |  | v/ASL L'AQUILA         | v/ASL CHIETI           | v/ASL PESCARA          |
|----------------------|--|--|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>TOTALE ricavi</b> |  |  |  | <b>66.063,05</b>       | <b>17.863,00</b>       | <b>29.065,12</b>       |
| ricevuto             |  |  |  | 66.063,05              | 17.867,00              | 29.071,12              |
|                      |  |  |  | -                      | 4,00                   | 6,00                   |
|                      |  |  |  |                        | diff.bolli             | diff.bolli             |
|                      |  |  |  | <b>RICONCILIATO IL</b> | <b>RICONCILIATO IL</b> | <b>RICONCILIATO IL</b> |
|                      |  |  |  | <b>13/04/2022</b>      | <b>04/04/2022</b>      | <b>22/04/2022</b>      |
| <b>TOTALE costi</b>  |  |  |  | <b>34.334,89</b>       | <b>475,66</b>          | <b>66.378,30</b>       |
| ricevuto             |  |  |  | 34.334,89              | 475,66                 | 66.428,30              |
| bolli e altro        |  |  |  | -                      | -                      | 50,00                  |
|                      |  |  |  |                        |                        | diff.bolli             |
|                      |  |  |  | <b>RICONCILIATO IL</b> | <b>RICONCILIATO IL</b> | <b>RICONCILIATO IL</b> |
|                      |  |  |  | <b>13/04/2022</b>      | <b>04/04/2022</b>      | <b>22/04/2022</b>      |

## RIMBORSI "PAY BACK" PER SPESA FARMACEUTICA

Riguardo al payback per la spesa farmaceutica, si fa riferimento all'allegato 4 delle linee guida.

## SPESA FARMACEUTICA

### FARMACI INNOVATIVI

| FARMACI INNOVATIVI  |  |                     |                 |   |   |                                      |
|---|--|---------------------|-----------------|---|---|--------------------------------------|
| ai sensi dell'art. 1, commi 402, 403 e 404, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 (legge di Bilancio 2017 ss.mm.ii.) |  |                     |                 |   |   |                                      |
| Farmaci   |  |                     | Costo CE        | Prezzi medi di acquisto Consuntivo 2021 | Importo payback/note di credito ricevute direttamente dalla ASL (prezzo/volume, capping ed altri accordi) Consuntivo 2021 |                                      |
| AIC   | Denominazione e Confezione   | Principio attivo    | Consuntivo 2021 | Consuntivo 2021                         | Riferito ad acquisti 2021   | Riferito ad acquisti anni precedenti |
| 042448021   | ADCESTRIS 50 MG- POLVERE PER CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACCONCINO (VETRO)- 1 FLACCONCINO   | brentuximab vedotin |                 |   |   |                                      |
| 045267020   | ALECCENSA 150 MG- CAPSULA RIGIDA- USO ORALE- BUSTER (PA/ALLU/PVC)- 224 (4 X 56) CAPSULE  | alectinib           | 90.957,91       | 20,30                                   |   |                                      |
| 045267022   | ALECCENSA 150 MG- CAPSULA RIGIDA- USO ORALE- FLACONE (HOPE)- 240 CAPSULE   | alectinib           |                 |   |   |                                      |
| 047416108   | ALUNBRIG*28CPR RIV 180MG   | brigatinib          | 11.261,01       | 100,54                                  |   |                                      |
| 046989012   | CABLIVI 10 MG- POLVERE E SOLVENTE PER SOLUZIONE INIETTABILE- USO ENDOVENOSO, USO SOTTOCUTANEO- POLVERE 10 MG FLACCONCINO (VETRO); SOLVENTE 1 ML SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO)- 1 FLACCONCINO + 1 SIRINGA PRERIEMPITA CON SOLVENTE + 1 ADATTATORE PER FLACCONCINO + 1 AGO + 2 TAMPONI IMBEVUTI DI ALCOL   | caplacizumab        |                 |   |   |                                      |
| 046989024   | CABLIVI 10 MG- POLVERE E SOLVENTE PER SOLUZIONE INIETTABILE- USO ENDOVENOSO, USO SOTTOCUTANEO- POLVERE: FLACCONCINO (VETRO) SOLVENTE: SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO)- POLVERE: 10 MG SOLVENTE: 1 ML- 7 (7 X 1) CONFEZIONI SINGOLE DA (1 FLACCONCINO + 1 SIRINGA PRERIEMPITA CON SOLVENTE + 1 ADATTATORE PER FLACCONCINO + 1 AGO + 2 TAMPONI) (CONFEZIONE MULTIPLA)          | caplacizumab        |                 |   |   |                                      |
| 046989036   | CABLIVI 10 MG- POLVERE E SOLVENTE PER SOLUZIONE INIETTABILE- USO ENDOVENOSO, USO SOTTOCUTANEO- POLVERE: FLACCONCINO (VETRO) SOLVENTE: SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO)- POLVERE: 10 MG SOLVENTE: 1 ML- 7 (7 X 1) FLACCONCINI + 7 (7 X 1) SIRINGHE PRERIEMPITE CON SOLVENTE + 7 (7 X 1) ADATTATORI PER FLACCONCINO + 7 (7 X 1) AGHI + 14 (7 X 2) TAMPONI (CONFEZIONE MULTIPLA) | caplacizumab        |                 |   |   |                                      |
| 046127025   | CRYSVITA 10 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- FLACCONCINO (VETRO)- 1 ML (10 MG/ML)- 1 FLACCONCINO   | bursumab            |                 |   |   |                                      |
| 046127027   | CRYSVITA 20 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- FLACCONCINO (VETRO)- 1 ML (20 MG/ML)- 1 FLACCONCINO   | bursumab            |                 |   |   |                                      |
| 046127029   | CRYSVITA 30 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- FLACCONCINO (VETRO)- 1 ML (30 MG/ML)- 1 FLACCONCINO   | bursumab            |                 |   |   |                                      |
| 044885022   | DARZALEX 20 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACCONCINO (VETRO)- 20 ML- 1 FLACCONCINO  | daratumumab         | 202.004,55      | 1.496,33                                |   |                                      |
| 044885020   | DARZALEX 20 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACCONCINO (VETRO)- 5 ML- 1 FLACCONCINO   | daratumumab         | 1.496,33        | 374,08                                  |   |                                      |
| 044885024   | DARZALEX 20 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACCONCINO (VETRO)- 5 ML + 20 ML- CONFEZIONE DI INIZIO TRATTAMENTO: 11 FLACCONCINI (6 FLACCONCINI X 5 ML + 5 FLACCONCINI X 20 ML)   | daratumumab         |                 |   |   |                                      |
| 045676133   | DUPIKENT 200 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- PENNA PRERIEMPITA (VETRO)- 1,14 ML (175 MG/ML)- 1 PENNA PRERIEMPITA  | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676145   | DUPIKENT 200 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- PENNA PRERIEMPITA (VETRO)- 1,14 ML (175 MG/ML)- 2 PENNE PRERIEMPITE  | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676158   | DUPIKENT 200 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- PENNA PRERIEMPITA (VETRO)- 1,14 ML (175 MG/ML)- 3 PENNE PRERIEMPITE  | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676160   | DUPIKENT 200 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- PENNA PRERIEMPITA (VETRO)- 1,14 ML (175 MG/ML)- 6 PENNE PRERIEMPITE  | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676095   | DUPIKENT 200 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO) CON SISTEMA DI SICUREZZA- 1,14 ML (175 MG/ML)- 1 SIRINGA PRERIEMPITA   | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676107   | DUPIKENT 200 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO) CON SISTEMA DI SICUREZZA- 1,14 ML (175 MG/ML)- 2 SIRINGHE PRERIEMPITE  | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676119   | DUPIKENT 200 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO) CON SISTEMA DI SICUREZZA- 1,14 ML (175 MG/ML)- 3 (3X1) SIRINGHE PRERIEMPITE (CONFEZIONE MULTIPLA)  | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676121   | DUPIKENT 200 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO) CON SISTEMA DI SICUREZZA- 1,14 ML (175 MG/ML)- 6 (3X2) SIRINGHE PRERIEMPITE (CONFEZIONE MULTIPLA)  | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676057   | DUPIKENT 300 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO) CON SISTEMA DI SICUREZZA- 2 ML (150 MG/ML)- 1 SIRINGA PRERIEMPITA  | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676069   | DUPIKENT 300 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO) CON SISTEMA DI SICUREZZA- 2 ML (150 MG/ML)- 2 SIRINGHE PRERIEMPITE   | dupilumab           | 305.301,68      | 424,03                                  |   |                                      |
| 045676071   | DUPIKENT 300 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO) CON SISTEMA DI SICUREZZA- 2 ML (150 MG/ML)- 3 (3 X 1) SIRINGHE PRERIEMPITE (CONFEZIONE MULTIPLA)   | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676083   | DUPIKENT 300 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO) CON SISTEMA DI SICUREZZA- 2 ML (150 MG/ML)- 6 (3 X 2) SIRINGHE PRERIEMPITE (CONFEZIONE MULTIPLA)   | dupilumab           |                 |   |   |                                      |
| 045676028   | DUPIKENT 300 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPITA (VETRO)- 2 ML (150 MG/ML)- 1 SIRINGA PRERIEMPITA   | dupilumab           |                 |   |   |                                      |

|           |  |                                 |            |          |           |  |
|-----------|--|---------------------------------|------------|----------|-----------|--|
| 045676020 | DUPIXENT 300 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPIITA (VETRO)- 2 ML (150 MG/ML)- 2 SIRINGHE PRERIEMPIE  | dupilumab                       |            |          |           |  |
| 045676032 | DUPIXENT 300 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPIITA (VETRO)- 2 ML (150 MG/ML)- 3 (3 X 1) SIRINGHE PRERIEMPIE (CONFEZIONE MULTIPLA)                        | dupilumab                       |            |          |           |  |
| 045676044 | DUPIXENT 300 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPIITA (VETRO)- 2 ML (150 MG/ML)- 6 (3 X 2) SIRINGHE PRERIEMPIE (CONFEZIONE MULTIPLA)                        | dupilumab                       |            |          |           |  |
| 045280012 | EPLUSIA 400 MG/100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- FLACONE (HDPE)- 28 COMPRESSE  | Sofosbuvir and velpatazvir      |            |          |           |  |
| 046130023 | HEMUBRA 150 MG/ML- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- FLACONCINO (VETRO)- 0.4 ML- 1 FLACONCINO   | emicizumab                      | 460.391,91 | 3.028,89 |           |  |
| 046130035 | HEMUBRA 150 MG/ML- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- FLACONCINO (VETRO)- 0.7 ML- 1 FLACONCINO   | emicizumab                      | 127.213,68 | 5.300,57 |           |  |
| 046130047 | HEMUBRA 150 MG/ML- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- FLACONCINO (VETRO)- 1 ML- 1 FLACONCINO   | emicizumab                      | 181.733,64 | 7.572,24 |           |  |
| 046130011 | HEMUBRA 30 MG/ML- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- FLACONCINO (VETRO)- 1 ML- 1 FLACONCINO  | emicizumab                      | 95.410,15  | 1.514,45 |           |  |
| 047089026 | IMFINZI 50 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 2,4 ML- 1 FLACONCINO   | durvalumab                      | 7.391,91   | 389,05   |           |  |
| 047089024 | IMFINZI 50 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 10 ML- 1 FLACONCINO  | durvalumab                      | 30.709,53  | 1.616,29 |           |  |
| 043519033 | KALYDECO*56CPR RIV 100+50+75MG   | ivacaftor/tezacaftor/eleacaftor | 332.133,62 | 144,66   | 73.949,04 |  |
| 043519053 | KALYDECO*28CPR RIV 150MG   | ivacaftor                       | 248.059,43 | 216,08   | 61.621,11 |  |
| 043519035 | KALYDECO*56CPR RIV 150MG blister   | ivacaftor                       |            | 250,42   |           |  |
| 043586023 | KEYTRUDA 25 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 4 ML- 1 FLACONCINO   | pembrolizumab                   | 426.929,98 | 1.395,20 |           |  |
| 043586012 | KEYTRUDA 50 MG- POLVERE PER CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 1 FLACONCINO   | pembrolizumab                   |            |          |           |  |
| 045618030 | KOSQALI*42CPR RIV 200MG  | ribociclib                      | 48.275,61  | 30,25    |           |  |
| 045618055 | KOSQALI*63CPR RIV 200MG  | ribociclib                      | 194.372,99 | 30,25    |           |  |
| 046986017 | KYMRIAH 1,2 X 10 ALLA SESTA- 6 X 10 ALLA OTTAVA CELLULE- DISPERSIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- SACCA (ETILENE VINIL ACETATO)- Paziente specifico fino a 50 ML MAX.- 1- 3 SACCHE | tisagenlecleucel                |            |          |           |  |
| 045174024 | LARTRUVO 10 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 19 ML (190 MG/19ML)- 1 FLACONCINO  | claratumab                      |            |          |           |  |
| 045174036 | LARTRUVO 10 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 19 ML (190 MG/19ML)- 2 FLACONCINI  | claratumab                      |            |          |           |  |
| 045174012 | LARTRUVO 10 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 50 ML (500 MG/50ML)- 1 FLACONCINO  | claratumab                      |            |          |           |  |
| 046677020 | LUTATHERA 370 MBQ/ML- SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 20,5- 25 ML- 1 FLACONCINO   | lutetio-177 lu-ovodotrestide    |            |          |           |  |
| 045491012 | MAVIRET 100 MG/ 40 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTE (PVC/PE/PCTFE/ALU)- 84 (4 X 21) COMPRESSE (CONFEZIONE MULTIPLA)   | glecaprevir/pibrentasvir        |            | 36,36    |           |  |
| 045524026 | MEKINIST 0,5 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- FLACONE (HDPE)- 30 COMPRESSE  | trametinib                      |            | 16,10    |           |  |
| 045524014 | MEKINIST 0,5 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- FLACONE (HDPE)- 7 COMPRESSE   | trametinib                      | 2.557,91   | 14,62    |           |  |
| 045524040 | MEKINIST 1 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- FLACONE (HDPE)- 30 COMPRESSE  | trametinib                      |            |          |           |  |
| 045524038 | MEKINIST 1 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- FLACONE (HDPE)- 7 COMPRESSE   | trametinib                      |            |          |           |  |
| 045524065 | MEKINIST 2 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- FLACONE (HDPE)- 30 COMPRESSE  | trametinib                      | 104.186,44 | 64,31    |           |  |
| 045524053 | MEKINIST 2 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- FLACONE (HDPE)- 7 COMPRESSE   | trametinib                      |            |          |           |  |
| ND        | MALEPTA  | metreleptina                    |            |          |           |  |
| 046989010 | ONPATTRO 2 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 5 ML- 1 FLACONCINO   | patisirian                      | 216.732,58 | 5.160,30 |           |  |
| 044291033 | OPDIVO 10 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 24 ML- 1 FLACONCINO   | nivolumab                       | 7.687,68   | 768,77   |           |  |
| 044291021 | OPDIVO 10 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 10 ML- 1 FLACONCINO  | nivolumab                       |            | 1.845,26 |           |  |
| 044291019 | OPDIVO 10 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 4 ML- 1 FLACONCINO   | nivolumab                       | 1.539,46   | 307,89   |           |  |
| 045383015 | OXERIVATE 20 MCG/ML- COLLIRIO, SOLUZIONE- USO OCULARE- FLACONCINO (VETRO) 1 ML- 7 FLACONCINI MULTIDOSE   | cenegermin                      |            |          |           |  |
| 045890011 | PREVYMIS 240 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTE (AL/AL)- 28X1 COMPRESSE (DOSE UNITARIA)   | leteermovir                     | 6.010,20   | 214,65   |           |  |
| 045890035 | PREVYMIS 240 MG- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 12 ML (20 MG/ML)- 1 FLACONCINO   | leteermovir                     |            |          |           |  |
| 045890023 | PREVYMIS 480 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTE (AL/AL)- 28X1 COMPRESSE (DOSE UNITARIA)   | leteermovir                     |            |          |           |  |
| 045890047 | PREVYMIS 480 MG- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 24 ML (20 MG/ML)- 1 FLACONCINO   | leteermovir                     |            |          |           |  |
| 045427010 | QARZIBA 4,5 MG/ML- CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO)- 20 MG- 1 FLACONCINO  | dinutuximab beta                |            |          |           |  |
| 038937037 | ROACTEMRA "20 MG/ML CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 10 ML" 1 FLACONCINO  | tocilizumab                     |            |          |           |  |
| 038937049 | ROACTEMRA "20 MG/ML CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 10 ML" 4 FLACONCINI  | tocilizumab                     |            |          |           |  |
| 038937052 | ROACTEMRA "20 MG/ML CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 20 ML" 1 FLACONCINO  | tocilizumab                     |            |          |           |  |
| 038937064 | ROACTEMRA "20 MG/ML CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 20 ML" 4 FLACONCINI  | tocilizumab                     |            |          |           |  |
| 038937025 | ROACTEMRA "20 MG/ML CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 4 ML" 4 FLACONCINI   | tocilizumab                     |            |          |           |  |
| 038937013 | ROACTEMRA "20 MG/ML CONCENTRATO PER SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 4 ML" 1 FLACONCINO   | tocilizumab                     |            |          |           |  |
| 038937030 | ROACTEMRA 162 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPIITA (VETRO)- 0,9 ML- 12 (3X4) SIRINGHE PRERIEMPIE (CONFEZIONE MULTIPLA)                                  | tocilizumab                     |            |          |           |  |
| 038937028 | ROACTEMRA 162 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO SOTTOCUTANEO- SIRINGA PRERIEMPIITA 0,9ML (VETRO)- 4 SIRINGHE PRERIEMPIE   | tocilizumab                     |            |          |           |  |
| 045612013 | RYDAPT 25 MG- CAPSULA MOLLE- USO ORALE- BUSTE (PA/AL/PVC-AL)- 112 (4 X 28) CAPSULE (CONFEZIONE MULTIPLA)   | midostaurin                     |            |          |           |  |
| 045612025 | RYDAPT 25 MG- CAPSULA MOLLE- USO ORALE- BUSTE (PA/AL/PVC-AL)- 56 (2 X 28) CAPSULE  | midostaurin                     |            |          |           |  |

|           |   |                            |                     |                   |  |
|-----------|---|----------------------------|---------------------|-------------------|--|
| 045426018 | SPINRAZA 12 MG- SOLUZIONE INIETTABILE- USO INTRATECALE- FLACONCINO (VETRO)- 5 ML (2,4 MG/ML)- 1 FLACONCINO  | musimersen                 |                     |                   |  |
| 042923021 | TAFINLAR 50 MG- CAPSULA RIGIDA- USO ORALE- FLACONE (HDPE) 120 CAPSULE   | dabrafenib                 | 31.705,41           | 17,61             |  |
| 042923019 | TAFINLAR 50 MG- CAPSULA RIGIDA- USO ORALE- FLACONE (HDPE) 28 CAPSULE  | dabrafenib                 |                     |                   |  |
| 042923045 | TAFINLAR 75 MG- CAPSULA RIGIDA- USO ORALE- FLACONE (HDPE) 120 CAPSULE   | dabrafenib                 | 170.152,34          | 26,26             |  |
| 042923033 | TAFINLAR 75 MG- CAPSULA RIGIDA- USO ORALE- FLACONE (HDPE) 28 CAPSULE  | dabrafenib                 |                     |                   |  |
| 044729010 | TAGRISSO 40 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (ALLU/ALLU)- 30 COMPRESSE  | osimertinib                |                     |                   |  |
| 044729034 | TAGRISSO 40 MG- COMPRESSE RIVESTITE CON FILM- USO ORALE- BUSTER (ALLU/ALLU) 28 X 1 COMPRESSE (DOSE UNITARIA)  | osimertinib                | 96.148,93           | 143,08            |  |
| 044729022 | TAGRISSO 80 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (ALLU/ALLU)- 30 COMPRESSE  | osimertinib                |                     |                   |  |
| 044729046 | TAGRISSO 80 MG- COMPRESSE RIVESTITE CON FILM- USO ORALE- BUSTER (ALLU/ALLU) 28 X 1 COMPRESSE (DOSE UNITARIA)  | osimertinib                | 456.377,01          | 142,98            |  |
| 045198013 | VENCLYXTO 10 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PVC/PE/PCTFE-ALLU)- 10 (5X2) COMPRESSE (DOSE UNITARIA)   | venetoclax                 |                     |                   |  |
| 045198025 | VENCLYXTO 10 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PVC/PE/PCTFE-ALLU)- 14 (7X2) COMPRESSE (DOSE UNITARIA)   | venetoclax                 |                     |                   |  |
| 045198076 | VENCLYXTO 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PVC/PE/PCTFE-ALLU)- 112 (4X28) COMPRESSE (DOSE UNITARIA)  | venetoclax                 | 4.446,40            | 39,70             |  |
| 045198064 | VENCLYXTO 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PVC/PE/PCTFE-ALLU)- 14 (7X2) COMPRESSE (DOSE UNITARIA)  | venetoclax                 |                     |                   |  |
| 045198052 | VENCLYXTO 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PVC/PE/PCTFE-ALLU)- 7 (7X1) COMPRESSE (DOSE UNITARIA)   | venetoclax                 |                     |                   |  |
| 045198037 | VENCLYXTO 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PVC/PE/PCTFE-ALLU)- 5 (5X1) COMPRESSE (DOSE UNITARIA)  | venetoclax                 |                     |                   |  |
| 045198049 | VENCLYXTO 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PVC/PE/PCTFE-ALLU)- 7 (7X1) COMPRESSE (DOSE UNITARIA)  | venetoclax                 |                     |                   |  |
| 047091069 | VERZENIOS 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (CFAF/ALLU)- 28X1 COMPRESSE (MONODOSE)   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091044 | VERZENIOS 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 14 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091057 | VERZENIOS 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 168 COMPRESSE   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091121 | VERZENIOS 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 28 COMPRESSE  | abemaciclib                | 16.023,15           | 28,61             |  |
| 047091184 | VERZENIOS 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 42 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091133 | VERZENIOS 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 56 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091196 | VERZENIOS 100 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 70 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091095 | VERZENIOS 150 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (CFAF/ALLU)- 28X1 COMPRESSE (MONODOSE)   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091071 | VERZENIOS 150 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 14 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091083 | VERZENIOS 150 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 168 COMPRESSE   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091145 | VERZENIOS 150 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 28 COMPRESSE  | abemaciclib                | 4.023,90            | 28,74             |  |
| 047091208 | VERZENIOS 150 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 42 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091158 | VERZENIOS 150 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 56 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091210 | VERZENIOS 150 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 70 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091032 | VERZENIOS 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (CFAF/ALLU)- 28X1 COMPRESSE (MONODOSE)  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091018 | VERZENIOS 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 14 COMPRESSE   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091020 | VERZENIOS 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 168 COMPRESSE  | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091107 | VERZENIOS 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 28 COMPRESSE   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091160 | VERZENIOS 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 42 COMPRESSE   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091119 | VERZENIOS 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 56 COMPRESSE   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 047091172 | VERZENIOS 50 MG- COMPRESA RIVESTITA CON FILM- USO ORALE- BUSTER (PCTFE/PE/PVC/ALLU)- 70 COMPRESSE   | abemaciclib                |                     |                   |  |
| 046965012 | VYXEOS 2,2 MG/ML- 5 MG/ML- POLVERE PER CONCENTRATO E SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 44 MG/100 MG- 1 FLACONCINO                               | citarabina e daunorubicina |                     |                   |  |
| 046965024 | VYXEOS 2,2 MG/ML- 5 MG/ML- POLVERE PER CONCENTRATO E SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 44 MG/100 MG- 2 FLACONCINI                               | citarabina e daunorubicina |                     |                   |  |
| 046965026 | VYXEOS 2,2 MG/ML- 5 MG/ML- POLVERE PER CONCENTRATO E SOLUZIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- FLACONCINO (VETRO) 44 MG/100 MG- 5 FLACONCINI                               | citarabina e daunorubicina |                     |                   |  |
| 046965015 | YESCARTA 0,4 X 10 ALLA OTTAVA- 2 X 10 ALLA OTTAVA CELLULE- DISPERSIONE PER INFUSIONE- USO ENDOVENOSO- SACCA PER CRIOCONSERVAZIONE IN ETILENE VINIL ACETATO 68 ML- 1 SACCA | avixabtagene ciloleucel    |                     |                   |  |
|           | <b>Totale</b>   |                            | <b>3.881.238,32</b> | <b>135.570,15</b> |  |
|           |   |                            | 3.745.665,17        |                   |  |

## FARMACEUTICA CONVENZIONATA

| Spesa Farmaceutica Convenzionata    | Importo al 31/12/2021            |
|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Spesa farmaceutica netta</b>     | <b>45.880.026,82</b>             |
| <b>Contributo ENFAP</b>             | <b>25.772,78</b>                 |
| <b>Contributi a farmacie rurali</b> | <b>238.031,29</b>                |
|                                     | <b>46.143.830,89</b>             |
| <b>Altro (*)</b>                    | <b>1.290.160,12</b>              |
| <b>TOTALE</b>                       | <b>47.433.991,01 €</b>           |
| valori in € - (*) Specificare       | Assistenza integrativa<br>BA0740 |

La voce altro si riferisce al costo sostenuto per l'assistenza integrativa diversa.

| ASL TERAMO<br>Consuntivo/2021                          | <b>Tab. 61– Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato accreditato</b> |   |                             |                       |                      |                                   |                      |                      |   |  |  |   |
|--|---|---|-----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---|--|--|---|
| DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI<br>SANITARI - DA PRIVATO | Codice Struttura<br>da<br>classificazione<br>NSIS                             | Partita<br>IVA<br>(o Codice<br>Fiscale) | Tipologia di<br>prestazione | Anno di<br>competenza | Importo Fatturato    | Importo riconosc.<br>Entro Budget | Budget / Tetto       | Importo Pagato       | Importo delle note<br>di credito richieste<br>x Extra- budget | Importo delle note<br>di credito ricevute<br>x Extra-Budge | Importo delle note<br>di credito richieste<br>x Contestaz. | Importo delle note<br>di credito ricevute<br>x Contestaz. |
| Denominazione Struttura ....                           |   |   |                             |                       |                      |                                   |                      |                      |   |  |  |   |
| COOPERATIVA SOCILAE<br>QUADRIFOGLIO                    | 07 02 01 12 1800  | 03890320017                             | RSA                         | 2021                  | 652.303,49           | 652.303,49                        | 666.571,40           | 621.241,42           | -   | -  | -  | -   |
| <b>TOTALE RSA</b>                                      |   |   |                             |                       | <b>652.303,49</b>    | <b>652.303,49</b>                 | <b>666.571,40</b>    | <b>621.241,42</b>    | <b>-</b>  | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>  |
| COOPERATIVA SOCIALE<br>QUADRIFOGLIO                    | 07 02 01 12 1500  | 03890320017                             | RA                          | 2021                  | 334.924,19           | 334.924,19                        | 367.988,44           | 318.975,41           | -   | -  | -  | -   |
| ASP 1 TERAMO ALESSANDRINI                              | 07 02 01 12 1500  | 01920870670                             | RA                          | 2021                  | 758.989,45           | 758.989,45                        | 895.438,53           | 758.989,45           | -   | -  | -  | -   |
| ASP 1 TERAMO DE<br>BENEDICTIS                          | 07 02 01 12 1500  | 01920870670                             | RA                          | 2021                  | 1.699.021,46         | 1.699.021,46                      | 1.741.811,94         | 1.699.021,46         | -   | -  | -  | -   |
| IS.EN.CO SRL   | 07 02 01 12 1500  | 01821710694                             | RA                          | 2021                  | 294.390,75           | 294.390,75                        | 294.390,75           | 294.390,75           | 9.275,79  | 9.275,79   | -  | -   |
| <b>TOTALE RA</b>                                       |   |   |                             |                       | <b>3.087.325,85</b>  | <b>3.087.325,85</b>               | <b>3.299.629,66</b>  | <b>3.071.377,07</b>  | <b>9.275,79</b>   | <b>9.275,79</b>  | <b>-</b>   | <b>-</b>  |
| ANFFAS   | 07 02 01 04 0500  | 01473310678                             | Ex Art. 26                  | 2021                  | 1.963.897,13         | 1.963.897,13                      | 1.963.897,13         | 1.963.897,13         | 104,41  | 104,41   | -  | -   |
| CENTRO RIAB.POL. "PRIMAVERA"                           | 07 02 01 04 0500  | 00938620671                             | Ex Art. 26                  | 2021                  | 478.446,01           | 478.446,01                        | 490.608,05           | 478.446,01           | -   | -  | -  | -   |
| CONSORZIO SAN STEF.AR.ABRUZZO                          | 07 02 01 04 0500  | 02014620682                             | Ex Art. 26                  | 2021                  | 2.822.463,72         | 2.822.463,72                      | 2.822.657,72         | 2.822.463,72         | 485,20  | 485,20   | -  | -   |
| PICCOLA OPERA CHARITAS                                 | 07 02 01 04 0500  | 00978760676                             | Ex Art. 26                  | 2021                  | 4.351.533,77         | 4.351.533,77                      | 5.078.650,36         | 4.351.533,77         | -   | -  | 521,94   | 521,94  |
| SA.NE.X SRL  | 07 02 01 04 0500  | 01445580671                             | Ex Art. 26                  | 2021                  | 887.844,65           | 887.844,65                        | 887.844,65           | 887.844,65           | 60,04   | 60,04  | -  | -   |
| VILLA SERENA (S.AGNESE )                               | 07 02 01 04 0500  | 01220790685                             | Ex Art. 26                  | 2021                  | 5.398.295,52         | 5.398.295,52                      | 5.398.295,52         | 5.398.295,52         | 15.230,64   | 15.230,64  | -  | -   |
| WELNESS srl  | 07 02 01 04 0500  | 01053130678                             | Ex Art. 26                  | 2021                  | 1.064.258,30         | 1.064.258,30                      | 1.064.258,30         | 1.064.258,30         | 20,76   | 20,76  | 166,04   | 166,04  |
| <b>TOTALE Ex Art. 26</b>                               |   |   |                             |                       | <b>16.966.739,10</b> | <b>16.966.739,10</b>              | <b>17.706.211,73</b> | <b>16.966.739,10</b> | <b>15.901,05</b>  | <b>15.901,05</b>   | <b>687,98</b>  | <b>687,98</b>   |

| ASL TERAMO  | Tab. 61 BIS Dettaglio acquisti da Struttur. Priv. Accred. |                                |                          |                    |                     |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
|---|---|--------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO | Codice Struttura da classificazione NSIS                  | Partita IVA (o Codice Fiscale) | Tipologia di prestazioni | Anno di competenza | Importo Fatturato   | Importo Totale Fatturato | Importo riconosciuto entro Budget | Budget / Tetto      | Ticket           | Sconto          | NC rich. X E.B.   | NC perv. X E.B.   | NC rich. X Verb. NOC e Contest. | NC rich. X Verb. NOC e Contest. |
| Denominazione Struttura ....                        |   |                                |                          |                    |                     |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| LAB. CLINILAB                                       | 07 02 01 03 1800  | 00117120675                    | Amb. Reg.                | 2021               | 207.079,92          | 212.053,91               | 212.053,91                        | 212.456,00          | -                | -               | 111.233,26        | 111.233,26        | 1.780,07                        | 1.780,07                        |
|   |   |                                | Amb. Extra-Reg.          |                    | 4.973,99            |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| LAB. FLEMING SAS                                    | 07 02 01 03 1800  | 00902590678                    | Amb. Reg.                | 2021               | 149.504,25          | 155.126,25               | 155.126,25                        | 155.339,00          | -                | -               | 47.516,41         | 47.516,41         | 212,75                          | 212,75                          |
|   |   |                                | Amb. Extra-Reg.          |                    | 5.622,00            |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| LAB. IGEA SRL                                       | 07 02 01 03 1800  | 14996171006                    | Amb. Reg.                | 2021               | 167.758,77          | 172.757,16               | 172.757,16                        | 175.450,00          | 11.942,40        | -               | -                 | -                 | 1.087,34                        | 1.087,34                        |
|   |   |                                | Amb. Extra-Reg.          |                    | 4.998,39            |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| LAB. ITALIA srl                                     | 07 02 01 03 1800  | 00121100671                    | Amb. Reg.                | 2021               | 187.760,50          | 191.117,02               | 191.117,02                        | 191.290,00          | 25.129,41        | -               | 56.389,61         | 56.389,61         | 134,98                          | 134,98                          |
|   |   |                                | Amb. Extra-Reg.          |                    | 3.356,52            |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| LAB. IULIUS SRL                                     | 07 02 01 03 1800  | 00219390671                    | Amb. Reg.                | 2021               | 234.268,80          | 240.599,53               | 240.599,53                        | 241.069,00          | 180,75           | -               | 75.707,16         | 75.707,16         | 447,47                          | 447,47                          |
|   |   |                                | Amb. Extra-Reg.          |                    | 6.330,73            |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| LAB. VAL VIBRATA                                    | 07 02 01 03 1800  | 00208710673                    | Amb. Reg.                | 2021               | 195.952,87          | 206.532,44               | 206.532,44                        | 206.695,00          | 4.923,61         | -               | 45.389,56         | 45.389,56         | 146,56                          | 146,56                          |
|   |   |                                | Amb. Extra-Reg.          |                    | 10.579,57           |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| RADIOSANIT SRL Radiol.                              | 07 02 01 03 1800  | 00277930673                    | Amb. Reg.                | 2021               | 67.530,94           | 74.062,09                | 72.580,86                         | 72.589,00           | 14.265,99        | 1.481,23        | -                 | -                 | -                               | -                               |
|   |   |                                | Amb. Extra-Reg.          |                    | 6.531,15            |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| RADIOSANIT SRL Fisiok.                              | 07 02 01 03 1800  | 00277930673                    | Amb. Reg.                | 2021               | 12.854,59           | 13.129,83                | 12.862,00                         | 12.862,00           | 1.749,68         | 267,83          | 262,29            | 262,29            | -                               | -                               |
|   |   |                                | Amb. Extra-Reg.          |                    | 275,24              |                          |                                   |                     |                  |                 |                   |                   |                                 |                                 |
| <b>TOTALE Spec. Ambulat.</b>                        |   |                                |                          |                    | <b>1.265.378,23</b> | <b>1.265.378,23</b>      | <b>1.263.629,17</b>               | <b>1.267.750,00</b> | <b>58.191,84</b> | <b>1.749,06</b> | <b>336.498,29</b> | <b>336.498,29</b> | <b>3.809,17</b>                 | <b>3.809,17</b>                 |



## Costi per prestazioni sanitarie da privato

Nell'anno 2021 le strutture private accreditate hanno rispettato il budget fissato per tipologia di prestazione dalla Regione per l'annualità, comprendendo i ristori per mancata fatturazione a seguito della pandemia.

Si precisa che le note credito richieste, hanno trovato positivo riscontro da parte delle strutture private interessate, le quali hanno emesso il relativo documento contabile di nota credito. Le decurtazioni NOC, riportate nei Verbali di ispezione, sono state effettuate in sede di liquidazione dei saldi del relativo periodo di competenza. (Nota DAT prot.n.oo38193/22 del 29/03/2022)

I costi iscritti per prestazioni da privati accreditati acquistate per i propri residenti da strutture insite di altre Asl (mobilità intraregionale) coincidono con i costi indicati per le prestazioni effettuate ai propri residenti, con le comunicazioni aziendali effettuate attraverso la Tabella "H" al 31/12/2021 (Allegata al bilancio)

Per quanto riguarda la distinzione dell'importo erogato in "Regionale" ed "Extra regionale" si fa riferimento a quanto riportato in tabella. Per quanto concerne la specialistica ambulatoriale, i ricavi per ticket vengono riportati negli stessi aggregati CE dei relativi costi, in detrazione.

Riguardo le modalità di controllo effettuato sulle fatture dei privati accreditati si rimanda alla nota del CAST sopra citata.

## ACQUISTI DIRETTI NON RIENTRANTI NEI CONTRATTI NEGOZIALI

| ASL TERAMO  |                                   |         |                                  |
|---|-----------------------------------|---------|----------------------------------|
| Dettaglio acquisti da privato di prestazioni non rientranti nei contratti negoziali |                                   |         |                                  |
| Struttura privata erogante  | Tipologia assistenza/prestazione  |         | Totale prestaz. Consumativo 2021 |
| ABITARE IL TEMPO LORETO   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 211882  | 121.786,74                       |
| AIAS NOLA   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 220506  | 200.961,70                       |
| ANFASS ONLUS DI GROTTAMARE  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 217007  | 556.924,70                       |
| CARSIC  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 222881  | 63.764,88                        |
| CASA EMMAUS   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 223864  | 73.567,20                        |
| COOP.SOC.DOLCE  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 217215  | 55.609,76                        |
| EAGLES  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 216422  | 322,00                           |
| FOND. CEPIM   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 220338  | 132,78                           |
| GE.SCAS. VILLA ARMONIA SRL  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 218710  | 21.508,00                        |
| INVESTIMENTI CERESIO  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 215809  | 47.947,00                        |
| FOND. DON CARLO GNOCCHI   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 26376   | 164.354,66                       |
| ISTITUTO MANCINELLI   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 211452  | 182.930,70                       |
| IST.RIABILITAZ.SPORT LIFE Srl   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 221187  | 578.383,80                       |
| KOS CARE  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 220132  | 1.322.609,33                     |
| LEGA DEL FILO D'ORO   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 23530   | 114.832,48                       |
| LUCE SUL MARE   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 2300036 | 250.880,00                       |
| NEAPOLISANIT  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 222447  | 80.254,52                        |
| POLIS SOC. COOP. SOCIALE  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 221981  | 70.033,60                        |
| SOGGIORNO MADRE CABRINI   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 221401  | 131.516,00                       |
| Prov. Italiane SUORE OSPEDALIERE  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 21408   | 16.320,00                        |
| VILLAGGIO DELLE GINESTRE  | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 213378  | 16.371,88                        |
| VILLAGGIO EUGENIO LITTA   | RIABILIT. EX ART.26 FUORI REGIONE | 221000  | 46.944,41                        |
| <b>TOTALE</b>   | <b>07 02 01 04 0800</b>           |         | <b>4.117.956,14</b>              |

|  |  |        |                     |
|--|--|--------|---------------------|
| ANFFAS (Progetto Autismo)                        | Da priv. Accred.entro Reg. fuori C.N.      | 28051  | 408.839,23          |
| ANFFAS (Progetto Verso l'automia - La Piazzetta) | Da priv. Accred.entro Reg. fuori C.N.      | 28051  | 38.953,56           |
| IL CIRENEO (Progetto Autismo)                    | Da priv. Accred.entro Reg. fuori C.N.      | 213725 | 403.826,09          |
| CONS.S.STEF.AR.ABRUZZO                           | Da priv. Accred.entro Reg. fuori C.N.      | 218147 | 329.971,00          |
| PICCOLA OPERA CHARITAS                           | Da priv. Accred.entro Reg. fuori C.N.      | 23579  | 1.364.966,71        |
| SANEX  | Da priv. Accred.entro Reg. fuori C.N.      | 214213 | 114.269,32          |
| WELNESS  | Da priv. Accred.entro Reg. fuori C.N.      | 212324 | 135.575,12          |
| <b>TOTALE</b>                                    | <b>07 02 01 08 0700</b>                    |        | <b>2.796.401,03</b> |
|  |  |        |                     |
| RADIOSANIT SRL                                   | Altri sogg.priv.citt.res.acq.fuori contr.  | 25148  | 921.822,53          |
| VILLA ROSA SRL                                   | Altri sogg.priv.citt.res.acq.fuori contr.  | 211774 | 1.150.263,03        |
| <b>TOTALE</b>                                    | <b>07 02 01 03 2100</b>                    |        | <b>2.072.085,56</b> |
|  |  |        |                     |
| Prov. Italiane SUORE OSPEDALIERE                 | Da priv.acc.ass.geriat.acq.fuori reg.C/RES | 21408  | 32.850,00           |
| <b>TOTALE</b>                                    | <b>07 02 01 12 2600</b>                    |        | <b>32.850,00</b>    |
|  |  |        |                     |
| ABITARE IL TEMPO                                 | Da priv. acc.ass.geriat.acq.fuori reg.RSA  | 211882 | 137.837,66          |
| KOS CARE   | Da priv. acc.ass.geriat.acq.fuori reg.RSA  | 220132 | 68.170,00           |
| UNIVERSO SALUTE                                  | Da priv. acc.ass.geriat.acq.fuori reg.RSA  | 221481 | 33.837,50           |
| <b>TOTALE</b>                                    | <b>07 02 01 12 2700</b>                    |        | <b>239.845,16</b>   |
|  |  |        |                     |
| ASS. COOP.                                       | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 216166 | 111.326,10          |
| ATENA  | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 216375 | 1.081.145,00        |
| CSS  | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 220231 | 229.788,00          |
| CEIS   | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 29474  | 19.376,70           |
| EAGLES   | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 216422 | 60.712,00           |
| FERMATA D'AUTOBUS                                | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 223555 | 55.666,93           |
| GESCAS VILLA ARMONIA                             | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 218710 | 1.752,00            |
| IL PORTO   | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 26858  | 7.362,26            |
| INTERACTIVE ONLUS                                | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 211637 | 680.838,85          |
| KOS CARE   | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 220132 | 148.616,24          |
| LES AIGLES                                       | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 217035 | 255.466,39          |
| PROGETTO INSIEME                                 | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 222926 | 47.085,00           |
| PROV.ITAL.SUORE OSPEDALIERE (VILLA S.GIUSEPPE)   | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 21408  | 140.018,35          |
| RES.PROT.PRA-ELLERA                              | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 220612 | 324.815,27          |
| RESIDENCE DU PARC                                | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 36735  | 7.094,70            |
| REVERIE FONDATORI                                | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 219067 | 32.379,85           |
| SERENI ORIZZONTI 1 SRL                           | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 220313 | 102.248,00          |
| SOC. COOP. LIBELLULA                             | Da priv. Accred.strutt.psich.fuori Reg.    | 36747  | 8.872,50            |
| <b>TOTALE</b>                                    | <b>07 02 01 08 0900</b>                    |        | <b>3.314.564,14</b> |

|                                  |  |        |                     |
|----------------------------------|--|--------|---------------------|
| ASS. L'ARCOBALENO                | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 223695 | 8.374,10            |
| ASS. DIANOVA                     | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 215033 | 2.709,62            |
| ASS. LA SPERANZA                 | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 24997  | 64.258,40           |
| CAST ASSISI                      | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 25010  | 14.082,63           |
| CEIS CENTRO DI SOLID. DI BELLUNO | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 223377 | 23.725,00           |
| CEIS SOC.COOP.COOP.              | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 29474  | 575,34              |
| CENTRO DON GUERINO ROTA          | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 211110 | 41.587,54           |
| CENTRO SOCIALE PAPA GIOVANNI     | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 218549 | 11.918,67           |
| CO.GE.S. DON LORENZO MILANI      | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 220155 | 12.474,00           |
| COMUN. DEI GIOVANI               | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 214347 | 17.969,73           |
| COMUN.MONDO NUOVO                | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 23510  | 56.262,70           |
| COM. PAPA GIOVANNI XXIII coop.   | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 21210  | 164.335,20          |
| COMUN. SAN MAURIZIO              | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 211657 | 28.637,50           |
| CONS. GRUPPO CEIS coop. Soc.     | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 216482 | 131.936,58          |
| COOP. AMA-AQUILONE               | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 25787  | 571.178,14          |
| COOP. IL SORRISO                 | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 219288 | 49.382,72           |
| COOP. SOC. BERTA 80 ARL          | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 26130  | 11.107,66           |
| COOP. SOC. PARS                  | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 25177  | 85.165,23           |
| CSA Centro Solidarietà Arezzo    | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 210538 | 21.794,66           |
| FOND. DI PARTEC. SAN GAETANO     | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 221887 | 6.771,00            |
| L'IMPREVISTO                     | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 223502 | 33.498,03           |
| IL PONTE                         | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 210748 | 23.425,51           |
| IL PORTO                         | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 26858  | 110.533,39          |
| KOS CARE                         | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 220132 | 143.049,19          |
| LABIRINTO COOP.                  | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 220251 | 32.748,74           |
| POLO9                            | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 21355  | 116.256,82          |
| RAYMOND GLEDHILL                 | Da priv. X ass.tossico/alcol. Extra-Reg. | 214135 | 13.003,20           |
| <b>TOTALE</b>                    | <b>07 02 01 12 2800</b>                  |        | <b>1.796.761,30</b> |

### Altre informazioni relative a acquisti di servizi

| Caso presente in   |   |                   |  |  |  |  |  |  |  |
|--|---|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Informazione   | azienda?  | Se sì, illustrare |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?                   | NO  |                   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AS02 - Costi per prestazioni sanitarie da privato</b>   |   |                   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AS02 - SI</b>   | Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore a budget autorizzato dalla Regione   |                   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AS02 - NO</b>   | Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore a budget autorizzato dalla Regione (SPECIFICARE MOTIVAZIONI, SCOSTAMENTO E AZIONI INTRAPRESE DALL'AZIENDA)   |                   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AS03 - Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.</b> |   |                   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AS03 - SI</b>   | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.   |                   |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>AS03 - SI</b>   | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie. (SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE, SOGGETTO FORNITORE E IMPORTO)<br>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 €4.739.122 (BA1390)<br>Lavoro interinale - area sanitaria € 1.639.656 (BA1430) - CO.CO.CO Covid €2.600.108 (BA1410)<br>Indennità a personale universitario - area sanitaria € 242.924 (BA1420)<br>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria € 557.717 (BA1440 CONTRATTI LIBERO PROFESSIONALI) |                   |  |  |  |  |  |  |  |

**Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari**

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI   | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo   | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| <b>BA1570</b>  | <b>SERVIZI NON SANITARI</b>  | 38.938.057,52           | <b>37.950.687,77</b>    | <b>987.370</b>       | <b>3%</b>    |
| BA1580         | Lavanderia   | 3.111.343,17            | 3.569.801,71            | -458.459             | -13%         |
| BA1590         | Pulizia  | 6.386.830,58            | 6.632.594,95            | -245.764             | -4%          |
| BA1601         | Mensa dipendenti   | 295.679,07              | 249.184,12              | 46.495               | 19%          |
| BA1602         | Mensa degenti  | 2.553.450,00            | 2.487.219,84            | 66.230               | 3%           |
| BA1610         | Riscaldamento  | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1620         | Servizi di assistenza informatica  | 771.981,32              | 410.559,93              | 361.421              | 88%          |
| BA1630         | Servizi trasporti (non sanitari)   | 17.855,56               | 55.872,95               | -38.017              | -68%         |
| BA1640         | Smaltimento rifiuti  | 1.376.231,91            | 1.259.600,13            | 116.632              | 9%           |
| BA1650         | Utenze telefoniche   | 551.360,86              | 551.734,47              | -374                 | 0%           |
| BA1660         | Utenze elettricità   | 3.207.381,57            | 3.711.899,10            | -504.518             | -14%         |
| BA1670         | Altre utenze   | 623.795,46              | 527.105,28              | 96.690               | 18%          |
| BA1690         | Premi di assicurazione - R.C. Professionale  | 3.720.842,59            | 3.710.546,59            | 10.296               | 0%           |
| BA1700         | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi  | 205.029,29              | 210.057,77              | -5.028               | -2%          |
| BA1720         | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1730         | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici  | -                       | 70.000,00               | -70.000              | -100%        |
| BA1740         | Altri servizi non sanitari da privato  | 16.116.276,14           | 14.504.510,93           | 1.611.765            | 11%          |
| <b>BA1750</b>  | <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>   | 4.233.338,73            | <b>6.318.537,39</b>     | <b>-2.085.199</b>    | <b>-33%</b>  |
| BA1760         | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1770         | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici  | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1780         | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato  | 4.233.338,73            | 6.318.537,39            | -2.085.199           | -33%         |
| BA1790         | Consulenze non sanitarie da privato  | 149.286,72              | 77.957,72               | 71.329               | 91%          |
| BA1800         | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato  | 26.543,78               | 26.543,40               | 0                    | 0%           |
| BA1810         | Indennità a personale universitario - area non sanitaria   | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1820         | Lavoro interinale - area non sanitaria   | 3.943.260,35            | 6.165.092,62            | -2.221.832           | -36%         |
| BA1830         | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria  | 114.247,88              | 48.943,65               | 65.304               | 133%         |
| BA1831         | Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191 | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1840         | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando  | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1850         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1860         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università  | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| BA1870         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)   | -                       | -                       | 0                    | 0%           |
| <b>BA1880</b>  | <b>FORMAZIONE</b>  | 374.192,46              | <b>282.503,02</b>       | <b>91.689</b>        | <b>32%</b>   |
| BA1890         | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico  | 31.640,28               | 5.298,63                | 26.342               | 497%         |
| BA1900         | Formazione (esternalizzata e non) da privato   | 342.552,18              | 277.204,39              | 65.348               | 24%          |
| <b>BA1560</b>  | <b>TOTALE</b>  | 43.545.588,71           | <b>44.551.728,18</b>    | <b>-1.006.139,47</b> | <b>-2%</b>   |

| <b>AS04 - Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b> |  |
|--|--|
| <b>AS03 - SI</b>   | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.   |
| <b>AS03 - SI</b>   | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie<br>Consulenze non sanitarie da privato € 149.286,72 (BA1790 CONSULENZE TECNICHE UTE)<br>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato € 26.543 (BA1800 personale sanitario addetto agli istituti di prevenzione ruoli organici dell'Amministrazione)<br>Spese in appalto per personale sanitaria € 3.943.260,35 (BA1820)<br>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria € 114.247,88 BA1830 (personale religioso - supporto privacy) |

## Manutenzioni e riparazioni

Al fine dell'individuazione delle manutenzioni ordinarie e di quelle incrementative, ci si avvale del supporto degli Uffici di riferimento che gestiscono e controllano tali servizi ossia l'Ufficio Tecnico e le Direzioni dei presidi ospedalieri, il sottoconto viene direttamente individuato dall'Ufficio preposto e controllato di volta in volta (oltre che a fine anno ) dall'U.O.C. Attività economiche e finanziarie.

*Sono considerate di carattere ordinario le prestazioni di manutenzione finalizzate al normale mantenimento e riparazione dei cespiti, che non comportano un significativo aumento della produttività o della vita utile del bene. In tal caso i relativi costi sono imputati al conto economico, secondo il principio della competenza economica. Qualora invece le spese per manutenzione comportano un miglioramento del bene e ne producono l'allungamento della vita utile, il miglioramento della produttività o della sicurezza, esse sono considerate di carattere straordinario, ed i costi relativi sono imputati al bene oggetto del servizio e capitalizzati.*

| <b>CODICE MOD. CE</b> | <b>DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI</b>                             | <b>Valore CE al 31/12/2021</b> | <b>Valore CE al 31/12/2020</b> | <b>Variazioni importo</b> | <b>Variazioni %</b> |
|-----------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| BA1920                | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze              | 10.300.120,53                  | 10.508.142,72                  | -208.022                  | -2%                 |
| BA1930                | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                   | 5.172,80                       | 366,00                         | 4.807                     | 1313%               |
| BA1940                | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche   | 5.301.180,56                   | 4.998.325,84                   | 302.855                   | 6%                  |
| BA1950                | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                           | 1.351,60                       | 3.313,11                       | -1.962                    | -59%                |
| BA1960                | Manutenzione e riparazione agli automezzi                               | 191.842,59                     | 183.157,34                     | 8.685                     | 5%                  |
| BA1970                | Altre manutenzioni e riparazioni  | 3.204.562,57                   | 2.672.789,87                   | 531.773                   | 20%                 |
| BA1980                | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -                              | -                              | 0                         | 0%                  |
| <b>BA1910</b>         | <b>TOTALE</b>   | <b>19.004.230,65</b>           | <b>18.366.094,88</b>           | <b>638.136</b>            |                     |

| Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio |   |                         |                        |                      |                              |  |
|---|---|-------------------------|------------------------|----------------------|------------------------------|--|
| CODICE MOD. CE  | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)                        | Valore CE al 31/12/2021 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO |                      | % di incidenza multiservizio |  |
|   |   |                         | Multiservizio          | Altro                |                              |  |
| BA1580  | Lavanderia  | 3.111.343,17            |                        | 3.111.343,17         | 0                            |  |
| BA1590  | Pulizia   | 6.386.830,58            |                        | 6.386.830,58         | 0                            |  |
| BA1601  | Mensa dipendenti  | 295.679,07              |                        | 295.679,07           | 0                            |  |
| BA1602  | Mensa degenti   | 2.553.450,00            |                        | 2.553.450,00         | 0                            |  |
| BA1610  | Riscaldamento   | -                       |                        | -                    | 0                            |  |
| BA1620  | Servizi di assistenza informatica   | 771.981,32              |                        | 771.981,32           | 0                            |  |
| BA1630  | Servizi trasporti (non sanitari)  | 17.855,56               |                        | 17.855,56            | 0                            |  |
| BA1640  | Smaltimento rifiuti   | 1.376.231,91            |                        | 1.376.231,91         | 0                            |  |
| BA1650  | Utenze telefoniche  | 551.360,86              |                        | 551.360,86           | 0                            |  |
| BA1660  | Utenze elettricità  | 3.207.381,57            |                        | 3.207.381,57         | 0                            |  |
| BA1670  | Altre utenze  | 623.795,46              |                        | 623.795,46           | 0                            |  |
| BA1690  | Premi di assicurazione - R.C. Professionale   | 3.720.842,59            |                        | 3.720.842,59         | 0                            |  |
| BA1700  | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi                                   | 205.029,29              |                        | 205.029,29           | 0                            |  |
| BA1720  | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | -                       |                        | -                    | 0                            |  |
| BA1730  | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:                              | -                       |                        | -                    | 0                            |  |
| BA1740  | Altri servizi non sanitari da privato:  | 16.116.276,14           |                        | 16.116.276,14        | 0                            |  |
| BA1890  | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                       | 31.640,28               |                        | 31.640,28            | 0                            |  |
| BA1900  | Formazione (esternalizzata e non) da privato  | 342.552,18              |                        | 342.552,18           | 0                            |  |
| BA1910  | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):                              | 19.004.230,65           |                        | <b>19.004.230,65</b> | <b>0</b>                     |  |
| BA1920  | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                          | 10.300.120,53           | 10.300.120,53          |                      | 1                            |  |
| BA1930  | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                               | 5.172,80                |                        | 5.172,80             | 0                            |  |
| BA1940  | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche               | 5.301.180,56            |                        | 5.301.180,56         | 0                            |  |
| BA1950  | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                       | 1.351,60                |                        | 1.351,60             | 0                            |  |
| BA1960  | Manutenzione e riparazione agli automezzi   | 191.842,59              |                        | 191.842,59           | 0                            |  |
| BA1970  | Altre manutenzioni e riparazioni  | 3.204.562,57            |                        | 3.204.562,57         | 0                            |  |
| BA1980  | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione             | -                       |                        | -                    | 0                            |  |
|   | <b>TOTALE</b>   | <b>77.320.711,28</b>    | <b>10.300.120,53</b>   | <b>67.020.590,75</b> | <b>0</b>                     |  |

| Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing               |                          |                              |                  |          |                      |                    |
|---|--------------------------|------------------------------|------------------|----------|----------------------|--------------------|
| DETTAGLIO LEASING                                   | Valore contratto con IVA | Costo imputato all'esercizio | Canoni o scadere | Delibera | Decorrenza contratto | Scadenza contratto |
| <i>Leasing attivati con fondi aziendali:</i>        |                          |                              |                  |          |                      |                    |
|   |                          |                              |                  |          |                      |                    |
|   |                          |                              |                  |          |                      |                    |
|   |                          |                              |                  |          |                      |                    |
| <i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i> |                          |                              |                  |          |                      |                    |
|   |                          |                              |                  |          |                      |                    |
|   |                          |                              |                  |          |                      |                    |
|   |                          |                              |                  |          |                      |                    |

## 20.COSTI DEL PERSONALE

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE   | Valore CE          | Valore CE          | Variazioni importo | Variazioni %   |
|----------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
|                |   | al 31/12/2021      | al 31/12/2020      |                    |                |
| <b>BA2090</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>                                      | <b>145.942.394</b> | <b>139.647.786</b> | <b>6.294.608</b>   | <b>4,51%</b>   |
| <b>BA2100</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                      | <b>70.956.663</b>  | <b>67.683.725</b>  | <b>3.272.938</b>   | <b>4,84%</b>   |
| <b>BA2110</b>  | <b>Costo del personale dirigente medico</b>                               | <b>67.034.392</b>  | <b>64.182.902</b>  | <b>2.851.490</b>   | <b>4,44%</b>   |
| <i>BA2120</i>  | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>         | 64.259.602         | 62.214.544         | 2.045.059          | 0              |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 46.206.450         | 44.777.775         | 1.428.675          | 0              |
|                | Retribuzione di posizione   | 2.537.697          | 2.124.471          | 413.226            | 0              |
|                | Indennità di risultato  | 519.200            | 796.985            | -277.785           | 0              |
|                | Altro trattamento accessorio  | 521.192            | 730.470            | -209.278           | 0              |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 14.475.063         | 13.784.842         | 690.221            | 0              |
|                | Altri oneri per il personale  | 0                  | 0                  | 0                  | 0              |
| <i>BA2130</i>  | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>           | <b>2.578.006</b>   | 1.619.762          | <b>958.243</b>     | <b>59,16%</b>  |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 1.857.740          | 1.131.528          | 726.212            | 1              |
|                | Retribuzione di posizione   | 86.280             | 65.208             | 21.072             | 0              |
|                | Indennità di risultato  | 0                  | 9.578              | -9.578             | -1             |
|                | Altro trattamento accessorio  | 30.484             | 36.177             | -5.693             | 0              |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 603.502            | 377.271            | 226.231            | 1              |
|                | Altri oneri per il personale  | 0                  | 0                  | 0                  | 0              |
| <i>BA2140</i>  | <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>                       | 196.785            | 348.596            | -151.812           | 0              |
| <b>BA2150</b>  | <b>Costo del personale dirigente non medico</b>                           | <b>3.922.271</b>   | <b>3.500.823</b>   | <b>421.448</b>     | <b>12,04%</b>  |
| <i>BA2160</i>  | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>     | <b>3.519.410</b>   | 3.333.760          | <b>185.650</b>     | <b>5,57%</b>   |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 2.555.346          | 2.424.190          | 131.156            | 0              |
|                | Retribuzione di posizione   | 104.312            | 74.263             | 30.048             | 0              |
|                | Indennità di risultato  | 67.586             | 89.685             | -22.099            | 0              |
|                | Altro trattamento accessorio  | 1.287              | 12.983             | -11.696            | -1             |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 790.880            | 732.639            | 58.241             | 0              |
|                | Altri oneri per il personale  | 0                  | 0                  | 0                  | 0              |
| <i>BA2170</i>  | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>       | <b>388.360</b>     | 152.613            | <b>235.746</b>     | <b>154,47%</b> |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 296.277            | 115.628            | 180.650            | 2              |
|                | Retribuzione di posizione   | 717                | 891                | -174               | 0              |
|                | Indennità di risultato  | 0                  | 188                | -188               | -1             |
|                | Altro trattamento accessorio  | 145                | 22                 | 123                | 6              |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 91.220             | 35.885             | 55.335             | 2              |
|                | Altri oneri per il personale  | 0                  | 0                  | 0                  | 0              |
| <i>BA2180</i>  | <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>                   | <b>14.501</b>      | 14.449             | <b>52</b>          | <b>0,36%</b>   |
| <b>BA2190</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                       | <b>74.985.731</b>  | <b>71.964.061</b>  | <b>3.021.670</b>   | <b>4,20%</b>   |
| <i>BA2200</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i> | 68.504.680         | 69.897.344         | -1.392.663         | 0              |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 46.062.032         | 46.844.786         | -782.754           | 0              |
|                | Straordinario e indennità personale                                       | 3.586.500          | 1.316.942          | 2.269.558          | 2              |
|                | Retribuzione per produttività personale                                   | 1.783.221          | 1.725.524          | 57.697             | 0              |
|                | Altro trattamento accessorio  | 1.556.224          | 4.390.846          | -2.834.622         | -1             |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 15.516.704         | 15.619.246         | -102.542           | 0              |
|                | Altri oneri per il personale  | 0                  | 0                  | 0                  | 0              |
| <i>BA2210</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>   | 6.319.831          | 1.887.808          | 4.432.023          | 2              |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 4.183.903          | 1.227.698          | 2.956.205          | 2              |
|                | Straordinario e indennità personale                                       | 493.008            | 66.970             | 426.038            | 6              |
|                | Retribuzione per produttività personale                                   | 0                  | 3.689              | -3.689             | -1             |
|                | Altro trattamento accessorio  | 179.526            | 155.808            | 23.718             | 0              |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 1.463.394          | 433.644            | 1.029.750          | 2              |
|                | Altri oneri per il personale  | 0                  | 0                  | 0                  | 0              |
| <i>BA2220</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>               | <b>161.219</b>     | 178.909            | <b>-17.690</b>     | <b>-9,89%</b>  |

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE  | Valore CE        | Valore CE        | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|----------------|--|------------------|------------------|-----------------------|-----------------|
|                |  | al<br>31/12/2021 | al<br>31/12/2020 |                       |                 |
| <b>BA2230</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>                                       | 455.784          | 370.135          | 85.649                | 23,14%          |
| <b>BA2240</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                       | 420.715          | 336.496          | 84.219                | 25,03%          |
| <i>BA2250</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 395.715          | 283.869          | 111.847               | 0               |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale  | 289.494          | 205.134          | 84.359                | 0               |
|                | Retribuzione di posizione  | 4.972            | 4.426            | 546                   | 0               |
|                | Indennità di risultato   | 6.592            | 6.241            | 350                   | 0               |
|                | Altro trattamento accessorio   | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 94.658           | 68.067           | 26.591                | 0               |
|                | Altri oneri per il personale   | 0                | 0                | 0                     | 0               |
| <i>BA2260</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>   | 0                | 27.627           | -27.627               | -1              |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale  | 0                | 21.124           | -21.124               | -1              |
|                | Retribuzione di posizione  | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Indennità di risultato   | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Altro trattamento accessorio   | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 0                | 6.504            | -6.504                | -1              |
|                | Altri oneri per il personale   | 0                | 0                | 0                     | 0               |
| <i>BA2270</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>               | 25.000           | 25.000           | 0                     | 0               |
| <b>BA2280</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                        | 35.068           | 33.639           | 1.430                 | 4,25%           |
| <i>BA2290</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>  | 35.068           | 33.639           | 1.430                 | 0               |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale  | 24.897           | 24.897           | 0                     | 0               |
|                | Straordinario e indennità personale  | 905              | 0                | 905                   | 0               |
|                | Retribuzione per produttività personale  | 963              | 188              | 775                   | 4               |
|                | Altro trattamento accessorio   | 228              | 784              | -556                  | -1              |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 8.075            | 7.770            | 305                   | 0               |
|                | Altri oneri per il personale   | 0                | 0                | 0                     | 0               |
| <i>BA2300</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>    | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale  | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Straordinario e indennità personale  | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Retribuzione per produttività personale  | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Altro trattamento accessorio   | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 0                | 0                | 0                     | 0               |
|                | Altri oneri per il personale   | 0                | 0                | 0                     | 0               |
| <i>BA2310</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>                | 0                | 0                | 0                     | 0,00%           |



**Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico**

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE  | Valore CE        | Valore CE         | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|----------------|--|------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|
|                |  | al<br>31/12/2021 | al<br>31/12/2020  |                       |                 |
| <b>BA2320</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>                                       | 24.506.903       | <b>20.717.364</b> | <b>3.789.538</b>      | <b>18,29%</b>   |
| <b>BA2330</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>                       | 782.042          | <b>613.563</b>    | <b>168.478</b>        | <b>27,46%</b>   |
| <i>BA2340</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | 664.073          | 551.061           | 113.011               | <b>20,51%</b>   |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 475.777          | 417.568           | 58.209                | <b>13,94%</b>   |
|                | Retribuzione di posizione  | 8.950            | 7.109             | 1.841                 | <b>25,90%</b>   |
|                | Indennità di risultato   | 11.865           | 8.917             | 2.948                 | <b>33,06%</b>   |
|                | Altro trattamento accessorio   | 0                | 0                 | 0                     | <b>0</b>        |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 167.482          | 117.467           | 50.014                | <b>42,58%</b>   |
|                | Altri oneri per il personale   | 0                | 0                 | 0                     | <b>0</b>        |
| <i>BA2350</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>   | 108.617          | 59.115            | 49.503                | 1               |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 84.702           | 45.312            | 39.390                | 1               |
|                | Retribuzione di posizione  | 0                | 36                | -36                   | -1              |
|                | Indennità di risultato   | 0                | 403               | -403                  | -1              |
|                | Altro trattamento accessorio   | 0                | 0                 | 0                     | <b>0</b>        |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 23.915           | 13.365            | 10.550                | 1               |
|                | Altri oneri per il personale   | 0                | 0                 | 0                     | <b>0</b>        |
| <i>BA2360</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>               | 9.352            | 3.387             | 5.964                 | 2               |
| <b>BA2370</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>                        | 23.724.861       | <b>20.103.801</b> | <b>3.621.060</b>      | <b>18,01%</b>   |
| <i>BA2380</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>  | 18.372.868       | 19.288.576        | -915.708              | 0               |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 12.226.678       | 13.108.087        | -881.409              | 0               |
|                | Straordinario e indennità personale                                      | 857.461          | 276.897           | 580.564               | 2               |
|                | Retribuzione per produttività personale                                  | 692.171          | 573.479           | 118.692               | 0               |
|                | Altro trattamento accessorio   | 0                | 1.033.293         | -1.033.293            | -1              |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 4.148.021        | 4.296.820         | -148.799              | 0               |
|                | Altri oneri per il personale   | 0                | 0                 | 0                     | <b>0</b>        |
| <i>BA2390</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>    | 5.286.028        | 756.945           | 4.529.082             | 6               |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 3.523.074        | 479.730           | 3.043.344             | 6               |
|                | Straordinario e indennità personale                                      | 551.275          | 38.762            | 512.513               | 13              |
|                | Retribuzione per produttività personale                                  | 0                | 1.856             | -1.856                | -1              |
|                | Altro trattamento accessorio   | 0                | 63.921            | -63.921               | -1              |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 1.211.679        | 172.676           | 1.039.003             | 6               |
|                | Altri oneri per il personale   | 0                | 0                 | 0                     | <b>0</b>        |
| <i>BA2400</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>                | 65.965           | 58.280            | <b>7.685</b>          | <b>13,19%</b>   |

**Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo**

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE   | Valore CE     | Valore CE     | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|---------------|---------------|--------------------|--------------|
|                |   | al 31/12/2021 | al 31/12/2020 |                    |              |
| <b>BA2410</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                                       | 8.275.914     | 8.503.201     | -227.286           | -2,67%       |
| <b>BA2420</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                       | 1.267.409     | 1.231.052     | 36.357             | 2,95%        |
| <i>BA2430</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | 1.259.344     | 1.222.987     | 36.357             | 0            |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale   | 918.036       | 906.433       | 11.603             | 0            |
|                | Retribuzione di posizione   | 13.922        | 17.132        | -3.211             | 0            |
|                | Indennità di risultato  | 18.456        | 12.396        | 6.061              | 0            |
|                | Altro trattamento accessorio  | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 308.931       | 287.026       | 21.904             | 0            |
|                | Altri oneri per il personale  | 0             | 0             | 0                  | 0            |
| <i>BA2440</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>   | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale   | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Retribuzione di posizione   | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Indennità di risultato  | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Altro trattamento accessorio  | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Altri oneri per il personale  | 0             | 0             | 0                  | 0            |
| <i>BA2450</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>               | 8.065         | 8.065         | 0                  | 0            |
| <b>BA2460</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                        | 7.008.505     | 7.272.149     | -263.643           | -3,63%       |
| <i>BA2470</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>  | 6.940.093     | 7.226.274     | -286.181           | 0            |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale   | 5.020.577     | 5.423.932     | -403.355           | 0            |
|                | Straordinario e indennità personale   | 130.448       | 40.789        | 89.659             | 2            |
|                | Retribuzione per produttività personale   | 235.547       | 134.771       | 100.775            | 1            |
|                | Altro trattamento accessorio  | 0             | 17.374        | -17.374            | -1           |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 1.553.521     | 1.609.408     | -55.887            | 0            |
|                | Altri oneri per il personale  | 0             | 0             | 0                  | 0            |
| <i>BA2480</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>    | 0             | 1             | -1                 | -1           |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale   | 0             | 1             | -1                 | -1           |
|                | Straordinario e indennità personale   | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Retribuzione per produttività personale   | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Altro trattamento accessorio  | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 0             | 0             | 0                  | 0            |
|                | Altri oneri per il personale  | 0             | 0             | 0                  | 0            |
| <i>BA2490</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>                | 68.413        | 45.874        | 22.539             | 49,13%       |

**CP01 - Costi del personale**

**CP01 - SI** I costi del personale dipendente hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente pari a € 9.942.509, si rappresenta che l'importo pari ad € 12.373.130 si riferisce ai costi COVID.

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

|  | IMPORTO FONDO<br>AL 31/12/2010 | IMPORTO FONDO<br>AL 01/01/ 2021 | PERSONALE<br>PRESENTE AL<br>01/01/2021 | PERSONALE<br>ASSUNTO<br>NELL'ANNO<br>2021 | PERSONALE<br>CESSATO<br>NELL'ANNO<br>2021 | PERSONALE<br>PRESENTE AL<br>31/12/ 2021 | IMPORTO FONDO<br>AL 31/12/ 2021 | VARIAZIONE<br>FONDO ANNO 2021<br>VS FONDO ANNO<br>2010 | VARIAZIONE<br>FONDO ANNO 2021<br>VS FONDO INZIALE<br>ANNO 2021 |
|--|--------------------------------|---------------------------------|--|---|---|---|---------------------------------|--|--|
|  | (1)                            | (2)                             | (3)                                    | (4)                                       | (5)                                       | (6)=(3)+(4)-(5)                         | (7)                             | (8)=(7)-(1)  | (9)=(7)-(2)  |
| <b>MEDICI E VETERINARI</b>   | <b>13.330.347,36</b>           | <b>14.733.260,03</b>            | <b>643</b>                             | <b>104</b>                                | <b>93</b>                                 | <b>654</b>                              | <b>14.733.260,03</b>            | <b>1.402.912,67</b>                                    | <b>-</b>   |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento                                | 10.681.393,53                  | 11.444.804,38                   |  |   |   |   | 11.444.804,38                   | 763.410,85   | -  |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro  | 2.184.948,24                   | 2.702.970,85                    |  |   |   |   | 2.702.970,85                    | 518.022,61   | -  |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale   | 464.005,59                     | 585.484,80                      |  |   |   |   | 585.484,80                      | 121.479,21   | -  |
| <b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>   | <b>966.274,26</b>              | <b>1.162.179,24</b>             | <b>70</b>                              | <b>13</b>                                 | <b>9</b>                                  | <b>74</b>                               | <b>1.162.179,24</b>             | <b>195.904,98</b>                                      | <b>-</b>   |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento                                | 761.246,05                     | 922.015,48                      |  |   |   |   | 922.015,48                      | 160.769,43   | -  |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro  | 96.491,68                      | 123.521,73                      |  |   |   |   | 123.521,73                      | 27.030,05  | -  |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale   | 108.536,53                     | 116.642,03                      |  |   |   |   | 116.642,03                      | 8.105,50   | -  |
| <b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>   | <b>16.718.970,45</b>           | <b>17.729.345,26</b>            | <b>2.789</b>                           | <b>314</b>                                | <b>295</b>                                | <b>2.808</b>                            | <b>17.729.345,26</b>            | <b>1.010.374,81</b>                                    | <b>-</b>   |
| Fondo premialità e fasce   | 9.313.696,78                   | 7.961.760,18                    |  |   |   |   | 7.961.760,18                    | - 1.351.936,60   | -  |
| Fondo condizioni di lavoro ed incarichi  | 5.766.493,43                   | 9.767.585,08                    |  |   |   |   | 9.767.585,08                    | 4.001.091,65   | -  |
| -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | 1.638.780,24                   | -                               |  |   |   |   |                                 | - 1.638.780,24   | -  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>31.015.592,07</b>           | <b>33.624.784,53</b>            | <b>3.502</b>                           | <b>431</b>                                | <b>397</b>                                | <b>3.536</b>                            | <b>33.624.784,53</b>            | <b>2.609.192,46</b>                                    | <b>-</b>   |

| Personale SSR - Teste Tabella 2  |                 |                 |                                     |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
|                                  | Consuntivo 2021 | Consuntivo 2020 | Δ Consuntivo 2021 / Consuntivo 2020 |
|                                  | A               | B               | C=A-B                               |
| <b>Personale dipendente a TI</b> | 3.148           | 3.166           | -18                                 |
| - Medici                         | 622             | 623             | -1                                  |
| - Dirigenti non medici           | 66              | 67              | -1                                  |
| - Personale non dirigente        | 2.460           | 2.476           | -16                                 |
| - Personale contrattista         | 0               |                 | 0                                   |
| <b>Personale a TD</b>            | 379             | 332             | 47                                  |
| <b>Restante personale</b>        | 224             | 338             | -114                                |
| <b>Totale</b>                    | <b>3.751</b>    | <b>3.836</b>    | <b>-85</b>                          |

## COSTI DEL PERSONALE

| ASL Teramo      |                 |                    |                             |                 |                 |                    |  |   |
|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--|---|
| CONTO ECONOMICO | CONSUNTIVO 2020 | IMPORTO COVID 2020 | IMPORTO AL NETTO COVID 2020 | PREVENTIVO 2021 | CONSUNTIVO 2021 | IMPORTO COVID 2021 | SCOSTAMENTO TRA CONSUNTIVO 2020 E 2021 | SCOSTAMENTO TRA PREVENTIVO 2021 E CONSUNTIVO 2021 |
| Personale       | 181.020.699     | 9.272.833          | 171.747.867                 | 185.557.204     | 187.633.487     | 17.281.329         | 6.612.788                              | 2.076.283   |

Il costo del personale da modello POA per l'anno 2021 si attesta ad €/000 187.633 superando il tetto di spesa previsto per lo stesso anno negli Strumenti di Programmazione della ASL adottati per il triennio 2021-2024 di €/000 2.076; si evidenzia che i costi COVID sostenuti sono stati per €/000 17.281, pertanto la differenza è riconducibile ai maggiori costi sostenuti per la pandemia.

Si evidenzia che tra le modifiche richieste dalla Regione con DPF012/38 del 29/07/2022, viene riportata la rilevazione "Decreto Calabria" come da DGR n.373 DELL'11.07.2022 avente ad oggetto "articolo 11, comma 1, decreto legge n.35/2019, convertito nella legge n.60/2019 – incremento spesa per il personale degli enti del servizio sanitario nazionale della Regione Abruzzo – attuazione per l'annualità 2021", la Asl ha provveduto ad effettuare le relative contabilizzazioni nelle voci del Personale. Sono state apportate le seguenti modifiche rispetto alla Deliberazione di adozione del bilancio, n.1037 del 31/05/2022.

|   | importo vecchio | riduzione fondi | importo finale | riduzione oneri 23,80% | riduzione IRAP 8,5% |
|---|-----------------|-----------------|----------------|------------------------|---------------------|
| fondi fisse dir medica t.i.                                     | 1.281.689,07    | 8.364,86        | 1.273.324,21   | 1.990,84               | 711,01              |
| competenze accessorie ind var medici ti                         | 490.847,98      | 3.203,49        | 487.644,49     | 762,43                 | 272,30              |
| incentivi medici t.i.   | 522.610,52      | 3.410,78        | 519.199,74     | 811,77                 | 289,92              |
| fondi fissi dir non medica t.i.                                 | 101.302,33      | 661,14          | 100.641,19     | 157,35                 | 56,20               |
| competenze accessorie ind var dirigenza non medica ti           | 73.467,45       | 479,48          | 72.987,97      | 114,12                 | 40,76               |
| incentivi dirigenza non medica t.i.                             | 68.029,54       | 443,99          | 67.585,55      | 105,67                 | 37,74               |
| incentivi comparto ruolo sanitario t.i.                         | 1.794.935,59    | 11.714,53       | 1.783.221,06   | 2.788,06               | 995,73              |
| straordinario comparto ruolo sanitario t.i.                     | 425.656,70      | 2.778,02        | 422.878,68     | 661,17                 | 236,13              |
| fondi fisse dirigenza ruolo professionale t.i.                  | 29.912,81       | 195,22          | 29.717,59      | 46,46                  | 16,59               |
| competenze accessorie ind var dirigenza ruolo professionale ti  | 5.004,65        | 32,66           | 4.971,99       | 7,77                   | 2,78                |
| incentivi dirigenza ruolo professionale                         | 6.634,86        | 43,30           | 6.591,56       | 10,31                  | 3,68                |
| competenze accessorie ind var comparto ruolo professionale ti   | 969,18          | 6,33            | 962,85         | 1,51                   | 0,54                |
| straordinario comparto ruolo professionale t.i.                 | 229,84          | 1,50            | 228,34         | 0,36                   | 0,13                |
| fondi fisse dirigenza ruolo tecnico t.i.                        | 53.842,29       | 351,40          | 53.490,89      | 83,63                  | 29,87               |
| competenze accessorie ind var dirigenza ruolo tecnico ti        | 9.008,38        | 58,79           | 8.949,59       | 13,99                  | 5,00                |
| incentivi dirigenza ruolo tecnico ti                            | 11.942,75       | 77,94           | 11.864,81      | 18,55                  | 6,63                |
| incentivi comparto ruolo tecnico t.i.                           | 695.876,76      | 4.541,59        | 691.335,17     | 1.080,90               | 386,04              |
| straordinario comparto ruolo tecnico t.i.                       | 165.022,41      | 1.077,01        | 163.945,40     | 256,33                 | 91,55               |
| fondi fisse dirigenza ruolo amministrativo t.i.                 | 83.755,75       | 546,63          | 83.209,12      | 130,10                 | 46,46               |
| competenze accessorie ind var dirigenza ruolo amministrativo ti | 14.013,03       | 91,46           | 13.921,57      | 21,77                  | 7,77                |
| incentivi dirigenza ruolo amministrativo ti                     | 18.577,62       | 121,25          | 18.456,37      | 28,86                  | 10,31               |
| incentivi comparto ruolo amministrativo t.i.                    | 225.820,73      | 1.473,80        | 224.346,93     | 350,77                 | 125,27              |
| straordinario ruolo amministrativo comparto t.i.                | 53.551,84       | 349,50          | 53.202,34      | 83,18                  | 29,71               |
|   |                 |                 |                |                        |                     |
|   |                 |                 |                |                        |                     |
|   |                 |                 |                |                        |                     |
|   | 6.132.702,08    | 40.024,68       | 6.092.677,40   | 9.525,87               | 3.402,10            |

Alla luce di tali modifiche sono state riadottate le deliberazioni inerenti la costituzione dei fondi del personale e prospetto inerente la consistenza di ciascun fondo:

- **DIRIGENZA AREA DELLA SANITA'**: Deliberazione n. 1421 DEL 30/05/2022
- **AREA DELLA DIRIGENZA DEL RUOLO SANITARIO PROFESSIONALE TECNICO ED AMMINISTRATIVO**: Deliberazione n. 1420 DEL 02/08/2022
- **AREA DEL COMPARTO**: Deliberazione n. 1419 DEL 02/08/2022

| <b>Dettaglio PERSONALE</b>  |               |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>FONDI</b>  | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
| <b>AREA DIRIGENZA MEDICO - VETERINARIA</b>  |               |               |               |               |
| FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER LA QUALITÀ DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE   | 464.005,59    | 567.030,59    | 567.030,59    | 585.484,80    |
| FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO  | 2.184.948,24  | 2.390.998,24  | 2.390.998,24  | 2.702.970,85  |
| FONDO PER L'INDENNITA' DI SPECIFICITÀ MEDICA, RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI DIREZIONE DI STRUTTURA COMPLESSA                | 10.792.200,19 | 10.949.622,39 | 10.949.622,39 | 11.444.804,38 |
| <b>AREA DIRIGENZA SANITARIA NON MEDICA</b>  |               |               |               |               |
| FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER LA QUALITÀ DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE   | 64.486,55     | 71.799,05     | 71.799,05     | 76.383,78     |
| FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO  | 96.491,68     | 111.116,68    | 87.150,34     | 95.587,21     |
| FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI DIREZIONE DI STRUTTURA COMPLESSA   | 322.847,37    | 334.020,87    | 334.020,87    | 360.778,12    |
| <b>AREA DIRIGENZA PROFESSIONI SANITARIE</b>   |               |               |               |               |
| FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER LA QUALITÀ DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE   |               |               | 3.224,33      | 3.224,33      |
| FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI DIREZIONE DI STRUTTURA COMPLESSA   |               |               | 3.000,00      | 3.000,00      |
| <b>AREA DIRIGENZA PROFESSIONALE TECNICA ED AMMINISTRATIVA (P.T.A.)</b>  |               |               |               |               |
| FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER LA QUALITÀ DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE   | 30.859,55     | 30.859,55     | 31.775,49     | 37.033,92     |
| FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO  | 0             | 0             | 23.966,34     | 27.934,52     |
| FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI DIREZIONE DI STRUTTURA COMPLESSA   | 398.044,39    | 398.044,39    | 420.450,46    | 558.237,36    |
|   |               |               |               |               |
|   |               |               |               |               |
| <b>AREA COMPARTO</b>  |               |               |               |               |
| FONDO PER IL FINANZIAMENTO FASCE RETRIBUTIVE, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, VALORE COMUNE DELLE EX INDENNITA' DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE E INDENNITA' PROFESSIONALE SPECIFICA |               |               |               |               |
| FONDO DELLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA  |               |               |               |               |
| FONDO PER I COMPENSI DI LAVORO STRAORDINARIO ETC.   |               |               |               |               |
| FONDO PPREMIALITA' E FASCE  | 7.410.934,19  | 7.410.934,19  | 7.410.934,19  | 7.961.760,18  |
| FONDO CONDIZIONI DI LAVORO ED INCARICHI   | 8.909.337,04  | 9.137.656,04  | 9.137.656,04  | 9.767.585,08  |

| <b>RISORSE REGIONALI PER EMERGENZA COVID</b>  |  |  |  |              |
|---|--|--|--|--------------|
| <b>AREA COMPARTO</b>  |  |  |  |              |
| FONDO PPREMIALITA' E FASCE  |  |  |  | 868.169,93   |
| FONDO CONDIZIONI DI LAVORO ED INCARICHI   |  |  |  | 1.039.903,58 |
| <b>AREA DIRIGENZA SANITA'</b>   |  |  |  |              |
| FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER LA QUALITÀ DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE |  |  |  | 359.903,98   |
| FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO                  |  |  |  | 517.515,51   |

**COSTO MEDICI SUMAI**

| Costo SUMAI Consuntivo 2021 |                       |
|-----------------------------|-----------------------|
| Tipologia                   |                       |
| Medici Specialisti          | 3.638.729,54 €        |
| Psicologi                   | 549.430,27 €          |
| Veterinari                  | 441.234,43 €          |
| Penitenziaria               |                       |
| Sert                        |                       |
| <b>TOTALE</b>               | <b>4.629.394,24 €</b> |

**CONSULENZE**

Consulenze non sanitarie da privato (BA1790)

| <b>Dettaglio composizione voce BA1790<br/>           Consulenze non sanitarie da privato<br/>           CONSUNTIVO 2021</b>                        |                     |            |                    |
|--|---------------------|------------|--------------------|
| TIPOLOGIA  | DURATA<br>CONTRATTO | DECORRENZA | IMPORTO            |
| Consulenze tecniche Pareri tecnici, perizie e verifiche strutturali sugli immobili da parte di professionisti (ingegneri, geometri, architetti...) | Annuale             | 01/01/2021 | 148.663,46         |
| Consulenze non sanitarie d/privato (consulenze finalizzate ad adeguamenti GDPR 679/2016, giornate di formazione e consulenza su office)            | Annuale             | 01/01/2021 | 623,26             |
| <b>Totale voce BA1790 Consuntivo 2021</b>  |                     |            | <b>149.286,72€</b> |

Consulenze sanitarie da privato – ex art.55 dettaglio BA1390

| "Dettaglio composizione voce BA1390<br>Consulenze Sanitarie da Privato "<br>Consuntivo 2021 |  |  |  |   |                |             |               |             |
|---|--|--|--|---|----------------|-------------|---------------|-------------|
| <i>Medici</i>   | <i>Sede di appartenenza</i>  | <i>Linee di attività</i>                           | <i>Motivazione</i>                                     | <i>Sede di erogazione della prestazione</i> | <i>Importo</i> | <i>Irap</i> | <i>Totale</i> | <i>Note</i> |
| Veterinari  | U.O.S. Dip. Servizio Vet. di Igiene Prod. Trasn. Comm. Cons. Trasn. Alimenti Origine Animale "B" | Attività macellazione suini                        | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 40.860,00      | 3.473,10    | 44.333,10     |             |
| Veterinari  | U.O.S. Dip. Servizio Vet. di Igiene Prod. Trasn. Comm. Cons. Trasn. Alimenti Origine Animale "B" | Controlli macello avicolo Amadori                  | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 207.600,00     | 17.646,00   | 225.246,00    |             |
| Veterinari  | U.O.S. Dip. Servizio Vet. di Igiene Prod. Trasn. Comm. Cons. Trasn. Alimenti Origine Animale "B" | Attività presso mercato ittico                     | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 5.040,00       | 428,40      | 5.468,40      |             |
| Medici  | Varie UUOO   | ADI  | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 81.120,00      | 6.895,20    | 88.015,20     |             |
| Medici  | Varie UUOO   | Ospedale territorio: aumento offerta ambulatoriale | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 417.840,00     | 35.516,40   | 453.356,40    |             |

|        |  |   |  |  |            |           |            |  |
|--------|--|---|--|--|------------|-----------|------------|--|
| Medici | U.O.S.D. Coordinamento<br>Terapia del Dolore ed<br>Integrazione Ospedale<br>Territorio | Palliazione<br>domiciliare  | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | Intera ASL                             | 13.080,00  | 1.111,80  | 14.191,80  |  |
| Medici | UOC Nefrologia e Dialisi<br>Teramo   | Copertura turni<br>dialisi periodo<br>estivo                          | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | Presidio di Atri                       | 7.140,00   | 606,90    | 7.746,90   |  |
| Medici | UOC Nefrologia e Dialisi<br>Teramo   | Copertura turni<br>dialisi estiva a<br>turisti                        | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | Presidio di<br>Giulianova              | 4.140,00   | 351,90    | 4.491,90   |  |
| Medici | Pediatrie aziendali  | Copertura turni   | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | Presidi Atri,<br>Teramo,<br>Sant'Omero | 15.780,00  | 1.341,30  | 17.121,30  |  |
| Medici | Pronto Soccorso Teramo   | Copertura turni   | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | Presidio Teramo                        | 12.000,00  | 1.020,00  | 13.020,00  |  |
| Medici | Pronto Soccorso Atri   | Copertura turni   | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | Presidio Atri                          | 12.840,00  | 1.091,40  | 13.931,40  |  |
| Medici | Pronto Soccorso Giulianova   | Copertura turni   | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | Presidio<br>Giulianova                 | 8.700,00   | 739,50    | 9.439,50   |  |
| Medici | Pronto Soccorso Sant'Omero   | Copertura turni   | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | Presidio<br>Sant'Omero                 | 55.680,00  | 4.732,80  | 60.412,80  |  |
| Medici | Anestesi e rianimazioni<br>generali  | Copertura notti e<br>svolgimento<br>attività<br>di sala<br>operatoria | Carenza personale<br>necessario al<br>raggiungimento dei lea | 4 presidi<br>ospedalieri               | 609.780,00 | 51.831,30 | 661.611,30 |  |
| Medici | Rianimazione<br>cardiochirurgica   | Solo ore diurne<br>per incremento                                     | Carenza personale<br>necessario al                           | Presidio di<br>Teramo                  | 43.320,00  | 3.682,20  | 47.002,20  |  |



|                   |                                  |                                    |  |                     |                     |                   |                     |  |
|-------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--|
|                   |                                  | attività                           | raggiungimento dei lea                                 |                     |                     |                   |                     |  |
| Medici            | Medicina Atri                    | Copertura turni                    | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Presidio Atri       | 29.100,00           | 2.473,50          | 31.573,50           |  |
| Medici            | Medicina Sant'Omero              | Copertura turni                    | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Presidio Sant'Omero | 13.080,00           | 1.111,80          | 14.191,80           |  |
| Medici            | Gastroenterologia Teramo         | Attività ambulatoriale             | Recupero liste d'attesa covid                          | Presidio di Teramo  | 8.800,00            | 748,00            | 9.548,00            |  |
| Medici            | Senologia Teramo                 | Attività ambulatoriale             | Recupero liste d'attesa covid                          | Presidio di Teramo  | 2.320,00            | 197,20            | 2.517,20            |  |
| Medici            | SIT                              | Copertura turni                    | Potenziamento attività laboratorio COVID               | Presidio di Teramo  | 6.120,00            | 520,20            | 6.640,20            |  |
| Medici            | Malattie infettive               | Copertura turni reparto covid      | Carenza di personale                                   | Presidio di Teramo  | 1.980,00            | 168,30            | 2.148,30            |  |
| Medici            | Anestesi e rianimazioni generali | Copertura turni rianimazione covid | Carenza di personale                                   | Presidio di Teramo  | 170.820,00          | 14.519,70         | 185.339,70          |  |
| Medici            | Varie UUOO                       | Vaccinazione COVID                 | Carenza di personale dedicato                          | Intera ASL          | 446.640,00          | 37.964,40         | 484.604,40          |  |
| <b>Totale (A)</b> |                                  |                                    |  |                     | <b>2.213.780,00</b> | <b>188.171,30</b> | <b>2.401.951,30</b> |  |

| <b>Altre qualifiche</b> | <b>Sede di appartenenza</b>     | <b>Linee di attività</b>                                       | <b>Motivazione</b>                                     | <b>Sede di Erogazione della prestazione</b> | <b>Importo</b> | <b>Irap</b> | <b>Totale</b> | <b>Note</b> |
|-------------------------|---------------------------------|--|--|---|----------------|-------------|---------------|-------------|
| Farmacisti              | Farmacie ospedaliere            | ADI  | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 51.180,00      | 4.350,30    | 55.530,30     |             |
| Farmacisti              | Farmacie ospedaliere            | Vaccinazione COVID   | Carenza di personale dedicato                          | Intera ASL                                  | 189.480,00     | 16.105,80   | 205.585,80    |             |
| Infermieri              | Farmacie ospedaliere            | ADI  | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 8.132,40       | 550,80      | 8.683,20      |             |
| Infermieri              | Varie UUOO                      | Ospedale territorio: aumento offerta ambulatoriale             | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 99.606,84      | 6.746,28    | 106.353,12    |             |
| Infermieri              | 118                             | Copertura postazioni d'emergenza e trasporti secondari urgenti | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Intera ASL                                  | 913.208,28     | 61.850,76   | 975.059,04    |             |
| Infermieri              | UOC Nefrologia e Dialisi Teramo | Copertura turni dialisi estiva a turisti                       | Carenza personale necessario al raggiungimento dei lea | Presidio di Giulianova                      | 3.734,88       | 252,96      | 3.987,84      |             |
| Infermieri              | Blocchi Operatori ASL           | Attività operatoria  | Potenziamento attività chirurgica                      | Presidi di Teramo e Giulianova              | 7.951,68       | 538,56      | 8.490,24      |             |
| Infermieri              | Gastroenterologia Teramo        | Attività ambulatoriale   | Recupero liste   | Presidio di                                 | 14.432,        | 977,50      | 15.410,       |             |

|                      |                  |                                      |                               |                    |                     |                   |                     |  |
|----------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--|
|                      |                  |                                      | d'attesa covid                | Teramo             | 50                  |                   | 00                  |  |
| Infermieri           | Senologia Teramo | Attività ambulatoriale               | Recupero liste d'attesa covid | Presidio di Teramo | 1.882,50            | 127,50            | 2.010,00            |  |
| Infermieri           | Varie UUOO       | Esecuzione tamponi covid domiciliari | Carenza di personale dedicato | Intera ASL         | 157.113,45          | 10.641,15         | 167.754,60          |  |
| Infermieri           | Varie UUOO       | Vaccinazione COVID                   | Carenza di personale dedicato | Intera ASL         | 1.078.609,75        | 73.053,25         | 1.151.663,00        |  |
| <b>Totale (B)</b>    |                  |                                      |                               |                    | <b>2.525.332,28</b> | <b>175.194,86</b> | <b>2.700.527,14</b> |  |
| <b>TOTALE ( A+B)</b> |                  |                                      |                               |                    | <b>4.739.112,28</b> | <b>363.366,16</b> | <b>5.102.478,44</b> |  |

## 20.ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE   | Valore CE<br>al 31/12/2021 | Valore CE<br>al 31/12/2020 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|----------------|---|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| BA2510         | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)   | 1.010.858,33               | 913.023,32                 | 97.835,01             | 11%             |
| BA2520         | Perdite su crediti  | -                          | -                          | -                     | 0%              |
| BA2540         | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 994.019,20                 | 736.627,88                 | 257.391,32            | 35%             |
| BA2550         | Altri oneri diversi di gestione   | 265.217,09                 | 212.742,22                 | 52.474,87             | 25%             |
| BA2551         | Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione            | -                          | -                          | -                     | 0%              |
| BA2552         | Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione                                 | -                          | -                          | -                     | 0%              |
| BA2500         | <b>TOTALE</b>   | <b>2.270.094,62</b>        | <b>1.862.393,42</b>        | <b>407.701</b>        | <b>70%</b>      |

| Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione                                   |                           |                   |
|--|---------------------------|-------------------|
| Informazione   | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
| <b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO                        |                   |

## 21.ACCANTONAMENTI

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI   | Valore CE al 31/12/2021 | Valore CE al 31/12/2020 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>BA2700</b>  | <b>Accantonamenti per rischi:</b>  | <b>6.710.788,59</b>     | <b>8.385.177,66</b>     | <b>-1.674.389</b>  | <b>-20%</b>  |
| BA2710         | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali   | 4.510.380,46            | 1.656.777,21            | 2.853.603,25       | 172%         |
| BA2720         | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente  | 638.170,18              | 435.546,53              | 202.623,65         | 47%          |
| BA2730         | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato                            | 16.765,79               | 1.100.091,48            | - 1.083.325,69     | -98%         |
| BA2740         | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)  | 77.582,16               | 5.192.762,44            | - 5.115.180,28     | -99%         |
| BA2741         | Accantonamenti per franchigia assicurativa   | 1.467.890,00            | -                       | 1.467.890,00       | 0%           |
| BA2750         | Altri accantonamenti per rischi  | -                       | -                       | -                  | 0%           |
| BA2751         | Accantonamenti per interessi di mora   | -                       | -                       | -                  | 0%           |
| <b>BA2760</b>  | <b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>  | <b>125.000,00</b>       | <b>52.758,71</b>        | <b>72.241,29</b>   | <b>137%</b>  |
| <b>BA2770</b>  | <b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>  | <b>1.354.060,87</b>     | <b>3.425.061,30</b>     | <b>-2.071.000</b>  | <b>-60%</b>  |
| BA2771         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 144.100,32              | -                       | 144.100,32         | #DIV/0!      |
| BA2780         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato              | 573.450,38              | 2.922.200,00            | - 2.348.749,62     | -80%         |
| BA2790         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                  | 636.510,17              | 502.861,30              | 133.648,87         | 27%          |
| BA2800         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                              | -                       | -                       | -                  | 0%           |
| BA2810         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati  | -                       | -                       | -                  | 0%           |
| BA2811         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca                               | -                       | -                       | -                  | 0%           |
| <b>BA2820</b>  | <b>Altri accantonamenti:</b>   | <b>8.880.887,54</b>     | <b>2.781.808,48</b>     | <b>6.099.079</b>   | <b>219%</b>  |
| BA2840         | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA   | 1.462.832,69            | 777.855,87              | 684.976,82         | 88%          |
| BA2850         | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai  | 161.882,89              | 86.080,58               | 75.802,31          | 88%          |
| BA2860         | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica   | 1.924.492,59            | 818.534,19              | 1.105.958,40       | 135%         |
| BA2870         | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica   | 182.648,51              | 77.684,92               | 104.963,59         | 135%         |
| BA2880         | Acc. Rinnovi contratt.: comparto   | 4.805.544,78            | 589.815,36              | 4.215.729,42       | 715%         |
| BA2881         | Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti   | -                       | -                       | -                  | 0%           |
| BA2882         | Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili  | -                       | -                       | -                  | 0%           |
| BA2883         | Acc. per Fondi integrativi pensione  | -                       | -                       | -                  | 0%           |
| BA2884         | Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016  | 151.124,17              | 282.823,75              | - 131.699,58       | -47%         |
| BA2890         | Altri accantonamenti   | 192.361,91              | 149.013,81              | 43.348,10          | 29%          |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>17.070.737,00</b>    | <b>14.644.806,15</b>    | <b>2.425.931</b>   | <b>17%</b>   |

### AC01 - Altri accantonamenti

| 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                        | Altri fondi per oneri e spese: l'accantonamento si riferisce al 5% dei ricavi ALPI per € 192.361,92 per somme da accantonare per la finalità dell'abbattimento liste d'attesa (DL 158/2012) |

Per quanto riguarda il "Dettaglio degli accantonamenti" effettuati nell'esercizio 2021 si rimanda a quanto specificato nella Nota Integrativa per la Tabella n. 36 dello Stato Patrimoniale "Consistenza e movimentazione dei Fondi rischi e oneri".

## 22.PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

| <b>Proventi finanziari</b> |                                 |                |
|----------------------------|---------------------------------|----------------|
| <b>Cod. Conto</b>          | <b>Descrizione</b>              | <b>Importo</b> |
| 0401010101                 | Interessi attivi su c/tesoreria | 18,53          |
| 0401020101                 | Interessi attivi su c/c postali |                |
| 0401020102                 | Interessi attivi su c/c bancari |                |
| 0401030101                 | Interessi attivi vari           |                |
| <b>TOTALE</b>              |                                 | <b>18,53</b>   |

CA0010

### Oneri finanziari

| <b>Cod. Conto</b> | <b>Descrizione</b>                 | <b>Importo</b> |
|-------------------|------------------------------------|----------------|
| 0801010101        | Interessi passivi su c/c tesoreria | 105.707,75     |
| 0801020101        | Interessi passivi su mutui         |                |
| 0801030101        | Interessi moratori                 |                |
| 0801030102        | Altri interessi passivi            | 113.957,78     |

|               |  |                   |
|---------------|--|-------------------|
| <b>TOTALE</b> |  | <b>219.665,53</b> |
|---------------|--|-------------------|

CA0110

### Altri oneri finanziari

|            |                        |           |
|------------|------------------------|-----------|
| 0802010101 | Altri oneri finanziari | 41.116,44 |
|------------|------------------------|-----------|

CA0150

## 23. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

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

| <b>Informazione</b>   | <b>Caso presente in azienda?</b> | <b>Se sì, illustrare</b>  |
|---|----------------------------------|---|
| <b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?            | SI                               | L'Azienda ha fatto ricorso all'Anticipazione di cassa sostenendo interessi passivi per anticipazione          |
| <b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | SI                               | Anticipazione di cassa da Istituto tesoriere -maggiori interessi passivi per dilazione dei tempi di pagamento |

## 24.PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

| <b>PS01 - Plusvalenze/Minusvalenze</b> |              |               |         |
|--|--------------|---------------|---------|
| <b>Plusvalenze</b>                     |              |               |         |
| Cod. Conto                             | Descrizione  | Provvedimento | Importo |
| 0601010101                             | Plusvalenze  |               | -       |
| <b>TOTALE</b>                          |              |               | -       |
| <b>EA0020</b>                          |              |               |         |
| <b>Minusvalenze</b>                    |              |               |         |
| Cod. Conto                             | Descrizione  | Provvedimento | Importo |
| 1001010101                             | Minusvalenze |               | -       |
| <b>TOTALE</b>                          |              |               | -       |
| <b>EA0270</b>                          |              |               |         |

## PROVENTI STRAORDINARI

| <b>TABELLA DI RACCORDO - DETTAGLIO PROVENTI STRAORDINARI</b> |  |                  |                 |
|--|--|------------------|-----------------|
| Voce CE  | Descrizione                                | Valore           | Voce CE IV Dir. |
| EA0050   | Totale sopravvenienze attive               | 3.366.007        | <b>a</b>        |
| EA0150   | Totale insussistenze attive                | 6.203.474        | <b>b</b>        |
| EA0040   | Proventi da donazioni e liberalità diverse | 22.810           | <b>E 1) b)</b>  |
| EA0250   | Altri proventi straordinari                | 3                |                 |
| <b>TOTALE Altri proventi straordinari</b>                    |  | <b>9.592.294</b> |                 |
|  |  |                  | <b>EA0030</b>   |

| SOPRAVVENIENZE ATTIVE Bilancio 2021 |   |            |   |   |   |
|-------------------------------------|---|------------|---|---|---|
| COD. MOD. CE                        | DESCRIZIONE VOCE CE   | IMPORTO    | DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI SOPRAVVENIENZA   | ANNO DI FORMAZIONE DEL RICAVO   | ATTO/ PROVVEDIMENTO   |
| EA0051                              | Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato  | -          |   |   |   |
|                                     |   | 9.914,85   | RIMBORSO LPI 5%;  | QUOTA LPI 5% anni precedenti;   | VERSAMENTO COMPENSI QUOTA LPI 5% RECUPERO SOMME LPI come da comunicazione UOC Gestione del Personale  |
| EA0090                              | Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale   |            |   |   |   |
| EA0100                              | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                            | -          |   |   |   |
| EA0110                              | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                          | -          |   |   |   |
| EA0120                              | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 3.915,04   | Si tratta di note di credito ricevute dalle Strutture Accreditate ed in particolare:<br>- CLINILAB nc x V.NOC/2020 di € 881,38<br>- VAL VIBRATA nc x V.NOC/2020 di € 141,56<br>- LAB.ITALIA nc x V.NOC/2020 di € 159,54<br>- LAB.JULIUS nc x V.NOC/2020 di € 261,53<br>- IGEA nc x V.NOC/2020 di € 381,23<br>- CLINILAB nc x V.NOC/2020 di € 725,09<br>- LAB.FLEMING nc x V.NOC/2020 di € 32,81<br>- LAB.JULIUS nc x V.NOC/2020 di € 325,81<br>- IGEA nc x V.NOC/2020 di € 542,35<br>- IGEA S.R.L. nc x Extra budget 2020 di € 180,61<br>- LAB.ITALIA S.R.L. nc x V.NOC/2020 di € 198,41<br>- LAB.FLEMING nc x Extra budget 2020 di € 84,72   | CLINILAB anno 2020<br>VAL VIBRATA anno 2020<br>LAB.ITALIA anno 2020<br>LAB.JULIUS anno 2020<br>IGEA anno 2020<br>CLINILAB anno 2020<br>LAB.FLEMING anno 2020<br>LAB.JULIUS anno 2020<br>IGEA anno 2020<br>IGEA anno 2020<br>LAB.ITALIA anno 2020<br>LAB.FLEMING anno 2020 | CLINILAB Verbale NOC 2020<br>VAL VIBRATA Verbale NOC 2020<br>LAB.ITALIA Verbale NOC 2020<br>LAB.JULIUS Verbale NOC 2020<br>IGEA Verbale NOC 2020<br>CLINILAB Verbale NOC 2020<br>LAB.FLEMING Verbale NOC 2020<br>LAB.JULIUS Verbale NOC 2020<br>IGEA Verbale NOC 2020<br>IGEA Extra budget 2020<br>LAB.ITALIA Verbale NOC 2020<br>LAB.FLEMING Extra budget 2020 |
| EA0130                              | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                 | 715.475,73 | Si tratta di note di credito di competenza di esercizi precedenti e pervenute nel 2021:<br>ABBOTT MEDICAL Totale 9.272,00<br>ABBVIE Totale 9.107,70<br>ADME HEALTHCARE Totale 3.006,08<br>ADRIATICA PRODOTTI MEDICALI SRL Totale 4,49<br>ALFASIGMA SPA Totale 2.514,01<br>ALIMENTI S.R.L. Totale 3,85<br>ALLERGY THERAPEUTICS Totale 939,40<br>ALLIANCE MEDICAL Totale 1.844,00<br>ALMIRALL SPA Totale 546,02<br>AQUILA DISTRIBUZIONE Totale 6,21<br>ASTRAZENECA Totale 186,15<br>B.BRAUN MILANO Totale 276,41<br>BAXTER S.P.A. Totale 489,85<br>BECTON DICKINSON Totale 641,96<br>BEG SRL SEMPLIFICATA Totale 13,46<br>BIBLIUM SRL Totale 1.207,80<br>BIOPSYBELL S.R.L. Totale 90,28<br>BIT4ID SRL Totale 12.932,00<br>BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL Totale 57.399,15<br>BRUNO FARMACEUTICI Totale 695,40<br>CARDINAL HEALTH Totale 961,00<br>CARLO ERBA REAGENT Totale 110,72<br>CELLAFOD SRL Totale 36,10<br>COMIFAR DISTRIBUZI Totale 21.959,84<br>CONIPER SRL Totale 173,41<br>CONITI DIOTT. REMO Totale 940,00<br>CONVATEC ITALIA Totale 2.027,16<br>CROCE ROSSA ITAL. -COMITATO LOCALE ROSERO Totale 852,84<br>DENTFLY ITALIA Totale 1.504,15<br>DI EMIDIO Totale 2.050,45<br>DIESSE DIAGNOSTICA SENESE Totale 18.427,92<br>ELI LULLY ITALIA S.P.A. Totale 7.862,58<br>ELI LULLY ITALIA SRL Totale 5.503,81<br>ENGINEERING Totale 3.125,64<br>EOS SRL Totale 131,76<br>EPHENDORSI SRL Totale 175,92<br>EQUIPE S.R.L. Totale 272,06<br>ESSITY ITALY Totale 1.323,07<br>ETICA SRL Totale 14.720,80<br>F.LLI LAURI Totale 12,14<br>FASTWEB SPA Totale 555,33<br>FERRING S.P.A. Totale 2.075,72<br>GAIA ITALIA SPA Totale 426,40<br>GETTINGE ITALIA SPA Totale 8.891,36<br>GLAXO SMITHKLINE SRL Totale 227,21<br>GRIFOLS ITALIA SRL Totale 1.679,70<br>IBSA FARMACEUTICI Totale 322,99<br>IL SOLE 24 ORE Totale 2.600,00<br>KCS CAREGIVER Totale 27.886,62<br>LA CASALINDA S.R.L. Totale 6,50<br>LA CASACINA GLOBAL Totale 12.129,39<br>LOHMANN & RAUSCHER Totale 2.289,55<br>MARIFARMA S.R.L. Totale 8.691,20<br>MEDIGAS ITALIA Totale 297,00<br>MEDTRONIC ITALIA SRL Totale 4.281,62<br>MEO ITALIA SRL EX MERIC SHARPEO Totale 6.961,88<br>MYLAN ITALIA SRL Totale 8.118,62<br>NOVARTIS FARMA S.P.A. Totale 40.101,51<br>NUTRIGIA ITALIA Totale 408,32<br>OLYMPIUS ITALIA Totale 1.878,44<br>P.A.C.O. - S.R.L. Totale 2.492,65<br>PANCHIELLI ARMANDO Totale 45,79<br>PARAFARMACIA PARERE Totale 10,57<br>PREZER Totale 30.857,91<br>QIAGEN S.R.L. Totale 1.035,48<br>RAD DUE SRL Totale 120,81<br>RECORD DATA SRL Totale 21.044,61<br>ROCHE DIAGNOSTICS SRL Totale 58.770,53<br>ROCHE S.P.A. Totale 118,04<br>ROCHE SRL Totale 260.843,71<br>RUZZO RETI SPA Totale 2.657,18<br>S.A.L.F. S Totale 517,89<br>SANDOZ PRODOTTI FARMACEUTICI SRL Totale 1.226,94<br>SANDOZ S.P.A. Totale 21,64<br>SANIMARCHE ORTOPED Totale 5.757,32<br>SANORI SRL NAR Totale 1.452,00<br>SAPORI BUONI E SANI Totale 5,92<br>SERVIZI OSPEDALIERI Totale 9.959,67<br>SIEMENS HEALTHCARE SRL Totale 204,48<br>SMITHS MEDICAL Totale 434,32<br>SON - SOCIETA' ORTOPEDICA Totale 980,00<br>TAKEDA ITALIA Totale 1.213,45<br>TELEFLEX MEDICAL SRL Totale 1.458,19<br>TEVA ITALIA S.R.L. Totale 8,32<br>VELA GEST SRL Totale 45,36<br>VIVISOL S.R.L. Totale 416,00 | 2012-2013-2014-2015-2016-2017-2018-2019-2020  |   |



|        |                                     |                     |   |                 |  |
|--------|-------------------------------------|---------------------|---|-----------------|--|
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2.581.781,00        | Si tratta di fatture emesse di competenza de'esercizi precedenti ed emesse nell'anno 2021 per :<br>ASUR-AZ.SAN.UNICA REG.LE- Totale 8.393,17<br>AZIENDA USL DELLA ROMAGNA Totale 917,00<br>Credito IRAP a seguito integrativa (anno 2020) Totale 1.011.669<br>Credito IRAP a seguito integrativa (anno 2019) Totale 606.020,00<br>errata imputazione EASY HELP SOCIETA' COOP.SOCIALE Totale 976,00<br>Errata imputazione SPSAL Totale 9.235,76<br>GESTIONI ROMITO SRL Totale 8.191,33<br>P.A.P. SRL Totale 108.401,73<br>Pignoramento Dr.Antelli Totale 233.948,22<br>Recup.IVA integr.pf 2019 Totale 10.695,72<br>RECUPERO CONTRIBUTI INPS GESTIONE SEPARATA PERIODO APRILE/DICEMBRE 2020 Totale 375.710,98<br>RIMBORSO MEDICINA GENERALE Totale 97,80<br>S.C.C. SRL SUSANNA LA TORRE AMMINISTRAT. Totale 14.838,69 /Crediti anni precedenti vari servizi Dipartimento di prevenzione € 158.000/ Crediti P.O.Sant'Omero € 85.000 | anni precedenti |  |
|        | <b>TOTALE EA0070</b>                | <u>3.311.086,62</u> |   |                 |  |
|        | EA0060                              | 54.920,00           |   |                 |  |
|        | <b>TOTALE EA0050</b>                | <u>3.366.006,62</u> |   |                 |  |

| INSUSSISTENZE ATTIVE Bilancio 2021 |  |                     |  |  |   |
|------------------------------------|--|---------------------|--|--|---|
| COD. MOD. CE                       | DESCRIZIONE VOCE CE  | IMPORTO             | DESCRIZIONE TIPOLOGIA DELLA INSUSSISTENZA  | ANNO DI FORMAZIONE DEL DEBITO CANCELLATO | ATTO / PROVVEDIMENTO                      |
| <b>EA0040</b>                      | <b>Proventi da donazioni e liberalità diverse</b>  | <b>22.810,00</b>    | DONAZIONE A SOSTEGNO "COVID 19"  |  | reversali varie                           |
| EA0020                             | Plusvalenze  | -                   |  |  |   |
| EA0190                             | Insussistenze attive v/terzi relative al personale   | -                   |  |  |   |
| EA0200                             | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                            | -                   |  |  |   |
| EA0210                             | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                          | -                   |  |  |   |
| EA0220                             | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati | -                   |  |  |   |
| EA0230                             | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                 | 48,13               | giroconto per errata imputazione costo nel 2012  | 2012                                     |   |
| <b>EA0240</b>                      | <b>Altre insussistenze attive v/terzi</b>  | <b>6.203.259,32</b> | Chiusura Contenzioso al Risarcimento del danno ANAS relativo agli anni 2002/2003 per € 5.829.361,31;<br><br>Chius.saldi err/vers.CCUP errate imputazioni contabili anni precedenti € 6,00<br><br>Errato versamento ritenute co.co.co competenza anno 2020 per € 373.892,01 | 2002/2003<br><br>2020<br><br>2020        | Reversale di incasso n.252 del 01/03/2021 |
| <b>EA0250</b>                      | <b>Altri proventi straordinari</b>   | <b>3,11</b>         | arrotondamenti   |  |   |

## ONERI STRAORDINARI

| TABELLA DI RACCORDO - DETTAGLIO ONERI STRAORDINARI |  |                     |                 |
|--|--|---------------------|-----------------|
| Voce CE  | Descrizione                                | Valore              | Voce CE IV Dir. |
| EA0310   | Totale sopravvenienze passive              | 3.540.636,00        | a               |
| EA0460   | Totale insussistenze passive               | 785.097,00          | b               |
| EA0300   | Oneri da cause civili ed oneri processuali | -                   | c               |
| EA0560   | Altri oneri straordinari                   | 81.456,00           | E 2) b)         |
| <b>TOTALE Altri proventi straordinari</b>          |  | <b>4.407.189,00</b> |                 |

| SOPRAVVENIENZE PASSIVE Bilancio 2021 |  |                     |   |  |                     |
|--------------------------------------|--|---------------------|---|--|---------------------|
| COD. MOD. CE                         | DESCRIZIONE VOCE CE  | IMPORTO             | DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI SOPRAVVENIENZA   | ANNO DI FORMAZIONE DEL COSTO                           | ATTO/ PROVVEDIMENTO |
| EA0380                               | Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                                | 40.522,89           | Spettanze al personale dipendente:<br>STIP. 10/2021 T.I. AP ANNO 2020 € 30.680,81<br>STIP. 10/2021 T.I. AP ANNO 2019 € 5.659,56<br>STIP. 11/2021 T.I. AP ANNI ANTE 2015 € 4.182,52  |  |                     |
| EA0390                               | Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                            | -                   |   |  |                     |
| EA0400                               | Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - Comparto  | 19.336,67           | Spettanza al personale dipendente comparto per ferie maturate, non godute e non prevedibili in sede di chiusura di Bilancio.<br>STIP T.I. anno 2017 € 1.119,10<br>STIP T.I. anno 2018 € 2.106,52<br>STIP T.I. anno 2019 € 7.872,89<br>STIP T.I. anno 2020 € 8.238,16  |  |                     |
| EA0410                               | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                            | 105.052,99          | Competenze spettanti ai sanitari convenzionati  | 2020 e precedenti                                      |                     |
| EA0420                               | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                          | -                   |   |  |                     |
| EA0430                               | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 39.960,00           | Fattura anno 2020 Cireneo per ristori non comunicati  |  |                     |
| EA0440                               | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                 | 957.706,00          | Si tratta di fatture v/fornitori di competenza anni precedenti ed in particolare:<br>anno 2000 Totale 3.730,39<br>anno 2002 Totale 3.579,04<br>anno 2012 Totale 8.701,83<br>anno 2013 Totale 1.591,79<br>anno 2014 Totale 20.086,11<br>anno 2015 Totale 1.840,68<br>anno 2016 Totale 19.998,89<br>anno 2017 Totale 32.677,23<br>anno 2018 Totale 120.107,72<br>anno 2019 Totale 101.631,37<br>anno 2020 Totale 643.760,95   | 2000-2002-2012-2013-2014-2015-2016-2017-2018-2019-2020 |                     |
| EA0450                               | Altre sopravvenienze passive v/terzi   | 125.804,00          | Si tratta di fatture/note costo di competenza anni precedenti ed in particolare:<br>€ 6.244,67 COMP.ZE SANITARI _Sistema di sorveglianza "INFLUNET"-<br>Pediatría_anni precedenti Totale<br>€ 10.683,81 COMP.ZE SANITARI CONV.TI _Sistema di sorveglianza "INFLUNET"-<br>Medicina Generale_anni precedenti Totale<br>€ 14,90 Fatture competenza anno 2016 Totale<br>€ 1.024,32 Fatture competenza anno 2017 Totale<br>€ 900,00 Fatture competenza anno 2017/2020 Totale<br>€ 1.563,15 Fatture competenza anno 2018 Totale<br>€ 1.825,64 Fatture competenza anno 2019 Totale<br>€ 82,94 Fatture competenza anno 2019/2020 Totale<br>€ 43.928,45 Fatture competenza anno 2020 Totale<br>€ 12.003,00 IRES SALDO 2020 Totale<br>€ 532,40 LIQ.NE SOMMA A SEGUITO SENTENZA 290/2011 Totale<br>€ 4.420,94 QUOTE CONDOMINIALI 2020 Totale<br>€ 959,00 Rimborso cure anno 2019 Totale<br>€ 537,00 Rimborso oneri assicurativi 2018/2019 Totale<br>€ 767,79 Rimborso spese 2020 Totale<br>€ 14.970,00 RIMBORSO SPESE REALIZZAZIONE POR 2020 Totale<br>€ 4.385,00 RISARCIMENTO DANNO Totale<br>€ 122,96 sanzione per errata denuncia EMENS 2018 Totale<br>€ 10.556,00 TARI anno 2014 Totale<br>€ 11.195,00 TARI anno 2015 Totale | 2014-2015-2016-2017-2018-2019-2020                     |                     |
| <b>TOTALE EA0350</b>                 |  | <b>1.288.382,55</b> |   |  |                     |
| EA0340                               |  | 18.357,00           | Come da dettaglio infragruppo   |  |                     |
| EA0330                               |  | 2.233.897,00        | Come da linee guida conguagli mobilità intreregione   |  |                     |
| <b>TOTALE EA0310</b>                 |  | <b>3.540.636,55</b> |   |  |                     |

| INSUSSISTENZE PASSIVE Bilancio 2021 |   |                   |  |   |                      |
|-------------------------------------|---|-------------------|--|---|----------------------|
| COD. MOD. CE                        | DESCRIZIONE VOCE CE   | IMPORTO           | DESCRIZIONE TIPOLOGIA DELLA INSUSSISTENZA  | ANNO DI FORMAZIONE DEL CREDITO CANCELLATO | ATTO / PROVVEDIMENTO |
| BA2520                              | Perdite su crediti  | -                 |  |   |                      |
| EA0270                              | Minusvalenze  | -                 |  |   |                      |
| EA0290                              | Oneri tributari da esercizi precedenti  | -                 |  |   |                      |
| EA0300                              | Oneri da cause civili e oneri processuali   | -                 |  |   |                      |
| EA0461                              | Insussistenze passive per quote F.S. vincolato  | -                 |  |   |                      |
| EA0500                              | Insussistenze passive v/terzi relative al personale   | 251.971,00        | soprawvenienza per incremento fondi contrattuali della dirigenza medica e sanitaria ai sensi dell'art. 1 commai 435 e 435bis della legge n. 205/2017   |   |                      |
| EA0510                              | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                            | -                 |  |   |                      |
| EA0520                              | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                          | -                 |  |   |                      |
| EA0530                              | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati | -                 |  |   |                      |
| EA0540                              | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                 | -                 |  |   |                      |
| EA0550                              | Altre insussistenze passive v/terzi   | 533.125,00        | Chiusura crediti in quanto già incassati sul Ns C/C postale come di seguito dettagliati:<br>AMM.NE PROVINCIALE DI TERAMO € 21.900,78<br>AZIENDA USL N.105 ROMA € 1.628,70<br>BAXTER € 44,53<br>BIOMECC € 2.662,00<br>CAMERA DI COMMERCIO € 105,29<br>COMUNE DI ALBA ADRIATICA € 105,10<br>COMUNE DI CASTELLALTO € 227,23<br>COMUNE DI GIULIANOVA € 101,64<br>COMUNE DI PINETO € 210,20<br>COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA € 59,12<br>COMUNE DI ROSETO € 125,30<br>COMUNE DI SILVI € 33,68<br>COMUNE DI TERAMO € 121,70<br>ENEL € 1.800,27<br>FARMACIA DI GIAONTO € 105,29<br>GESTIONE ROMITO SRL € 16.457,80<br>INAIL € 25.489,38<br>INPS € 10.552,44<br>INTERNATIONALPUR € 680,00<br>ISTITUTO CAPORALE € 55,77<br>MARSILI FERNANDO € 2,00<br>MEDTRONIC € 0,01<br>MINISTERO DELLA SANITA'/ OSPEDALE DI BOLOGNA € 590,00<br>OPERA PIA ALESSANDRINI € 16,84<br>P.A.P. SRL € 68.786,79<br>PROVINCIA DI TERAMO € 15.617,65<br>PROVINCIA DI TERAMO/RAGIONERIA TERRITORIALE DELLO STATO € 4.066,60<br>ROMANTINI MASSIMO € 4.447,42<br>SANDOZ € 0,06<br>SCARPANTONIO MAURO € 5.117,10<br>TRIBUNALE DI TERAMO € 3.754,00 | 2020 e precedenti                         |                      |
| EA0560                              | Altri oneri straordinari  | 81.380,21         | Trattasi di rettifiche su ricavi   |   |                      |
|                                     | TOTALE EA0560   | <u>785.096,00</u> |  |   |                      |

## STATO DELL'ARTE SULL'ATTUAZIONE DELLA CONTABILITA' SEPARATA COMMERCIALE/ISTITUZIONALE

Con deliberazione n. 253 del 29/02/2016 la ASL di Teramo affidava alla società Kibernetes S.r.l. il servizio di implementazione della contabilità separata ed i correlati recuperi fiscali per il triennio 2015/2017.

Al fine di assicurare continuità nella corretta gestione degli adempimenti fiscali e migliorare le competenze precedentemente acquisite si è ritenuto opportuno continuare ad avvalersi della collaborazione della predetta società di consulenza per l'attività di supporto metodologico e formativo alla compilazione dei dichiarativi fiscali 2018/2019 ed il rilascio del know out acquisito nel triennio di validità del precedente incarico. In esecuzione dell'incarico conferito con Deliberazione del Direttore Generale n.1933 del 25 ottobre 2019, pertanto, sono state elaborate e trasmesse le dichiarazioni integrative IRES ed IRAP relative al periodo fiscale 2018, che hanno consentito rilevanti recuperi d'imposta, in previsione dei quali erano stati imputati crediti in Bilancio di esercizio 2019. Nell'ambito dello svolgimento dell'attività di consulenza, inoltre, è emersa nel corso dell'anno 2020 la possibilità di procedere a recuperi IVA relativamente agli anni

2016/2017/2018 per l'importo complessivo di € 41.711,00. La trasmissione delle dichiarazioni integrative dei periodi di riferimento ha consentito la rilevazione contabile del suddetto credito nel bilancio di esercizio 2020.

L'attività di revisione fiscale delle attività aziendali e le implicazioni connesse alla gestione commerciale delle stesse è tutt'ora in corso. In esecuzione della deliberazione precedentemente citata, nonché della Delibera n. 275 del 12/02/2021, di estensione dell'incarico, si stanno predisponendo le dichiarazioni integrative IRAP p.f.2019 ed IVA p.f.2020.

Nel corso dell'anno 2021, si conferma di aver espletato l'invio delle suddette dichiarazioni ottenendo i seguenti recuperi fiscali:

- Credito IRAP da integrativa competenza anno 2019 € 606.020,00
- Credito IRAP da integrativa competenza anno 2020 € 1.011.669,00

A partire dal p.f. 2021 l'attività affidata alla società di consulenza si limita ad un mero controllo dei dichiarativi fiscali predisposti dall'ufficio di competenza dell'azienda ASL di Teramo.

Si rileva inoltre che, nell'ambito dell'attività commerciale, si è provveduto ad aprire una posizione autonoma afferente all'attività del parcheggio a servizio del P.O. di Teramo. Poiché a seguito della transazione, avvenuta con delibera N. 1999 del 16/12/2020 la proprietà dello stesso è rientrata nella disponibilità dell'azienda che ne ha gestito direttamente l'attività, è stato possibile recuperare l'imposta IVA per un importo di € 760.711,56.

#### Controlli in materia di appropriatezza e legittimità delle prestazioni sanitarie

- Monitoraggio dei ricoveri ad elevato rischio di inappropriata per U.O. dei PPOO pubblici con il supporto delle Direzioni Mediche di P.O.: - riduzione progressiva della proporzione di ricoveri inappropriati; - contabilizzazione degli abbattimenti tariffari e loro riepilogazione all'interno della nota integrativa del bilancio di esercizio ai fini della razionalizzazione della spesa e del riparto del fondo.

tabella con i drg interessati:

| ID_SDO         | Regime_Ricovero | DRG_COD | DRG_DESC  | IMPORTO  | GG_DH |
|----------------|-----------------|---------|---|----------|-------|
| 13001721000379 | 2 - Diurno      | 467     | Altri Fattori Che Influenzano Lo Stato Di Salute          | 261,82 € | 2     |
| 13001721000905 | 2 - Diurno      | 189     | Altre Diagn. Relative All'Appar. Digerente, Eta'>17 No Cc | 348,32 € | 2     |
| 13001721001122 | 2 - Diurno      | 467     | Altri Fattori Che Influenzano Lo Stato Di Salute          | 261,82 € | 2     |
| 13001721002787 | 2 - Diurno      | 467     | Altri Fattori Che Influenzano Lo Stato Di Salute          | 130,91 € | 1     |
| 13001721003193 | 2 - Diurno      | 467     | Altri Fattori Che Influenzano Lo Stato Di Salute          | 130,91 € | 1     |

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Relazione sulla gestione, Rendiconto finanziario, redatto in conformità al Decreto Legislativo 118/2011, al D.M. 15 aprile 2012 e come previsto dall'articolo 21 della Legge Regionale n.146/1996 e sue modificazioni e integrazioni, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze contabili.

Teramo, lì 31/08/2022

Il Direttore Generale  
Dott. Maurizio Di Giosia