

ARPA
u m b r i a

agenzia regionale per la protezione ambientale

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022



Direzione Amministrativa
Sezione Finanza e Controllo

INDICE GENERALE

Premessa..... 1

PARTE I:

Schemi di bilancio

- Stato Patrimoniale..... 5
- Conto Economico 11
- Conto Economico Attività Commerciale..... 13

PARTE II:

Rendiconto finanziario 15

PARTE III:

Stato Patrimoniale dettagliato

- Modello SP D.M. 20/03/2013 21

Conto Economico dettagliato

- Modello CE D.M. 20/03/2013 25

PARTE IV:

Nota Integrativa al Bilancio.....37

ALLEGATO:

Relazione del Direttore Generale al Bilancio

PREMESSA

In seguito all'applicazione del D.Lgs. 118/2011, Titolo II (*Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario*), già a decorrere dal bilancio d'esercizio 2012, gli schemi di bilancio e tutti i documenti che ne fanno parte integrante sono stati rivisitati e adattati alle necessità rappresentative dell'Agenzia.

Quindi, pur mantenendo fermi i parametri base imposti dalla normativa vigente nonché dagli indirizzi regionali, alcune voci degli schemi del Conto Economico sono state ulteriormente dettagliate per consentire una facile lettura da parte di tutti i soggetti interessati.

Ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. 118/2011, il bilancio d'esercizio è costituito da:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Rendiconto finanziario
- Nota integrativa.

Il bilancio d'esercizio è corredato da una Relazione sulla gestione redatta dal Direttore Generale.

Il bilancio d'esercizio dell'Agenzia è certificato **ISO 9001** fin dall'anno 2010.

PARTE I**SCHEMI DI BILANCIO
(Modelli D.M. 20/03/2013)**

- Stato Patrimoniale	5
- Conto Economico	11
- Conto Economico Attività commerciale	13

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

STATO PATRIMONIALE				Importi: Euro	
ATTIVO					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		163.972,65	201.442,39	- 37.469,74	-18,6%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		31.280,40	-	31.280,40	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		76.465,64	110.321,01	- 33.855,37	-30,7%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		56.226,61	91.121,38	- 34.894,77	-38,3%
II Immobilizzazioni materiali		13.975.665,43	12.603.695,38	1.371.970,05	10,9%
1) Terreni		485,83	485,83	-	0,0%
<i>a) Terreni disponibili</i>		485,83	485,83	-	0,0%
<i>b) Terreni indisponibili</i>		-	-	-	-
2) Fabbricati		12.384.905,44	11.026.931,26	1.357.974,18	12,3%
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>		12.384.905,44	11.026.931,26	1.357.974,18	12,3%
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>		-	-	-	-
3) Impianti e macchinari		468.605,68	103.664,05	364.941,63	352,0%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		603.767,32	712.580,75	- 108.813,43	-15,3%
5) Mobili e arredi		168.343,86	80.038,89	88.304,97	110,3%
6) Automezzi		154.817,82	91.038,23	63.779,59	70,1%
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		194.739,48	168.294,14	26.445,34	15,7%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-	420.662,23	- 420.662,23	-100,0%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		0	0	-	-
1) Crediti finanziari		0	0	-	-
<i>a) Crediti finanziari v/Stato</i>				-	-
<i>b) Crediti finanziari v/Regione</i>				-	-
<i>c) Crediti finanziari v/partecipate</i>				-	-
<i>d) Crediti finanziari v/altri</i>				-	-
2) Titoli		-	-	-	-
<i>a) Partecipazioni</i>				-	-
<i>b) Altri titoli</i>				-	-
Totale A)		14.139.638,08	12.805.137,77	1.334.500,31	10,4%

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
					Importo	%
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			-	-	-	-
1) Rimanenze beni sanitari					-	-
2) Rimanenze beni non sanitari					-	-
3) Acconti per acquisti beni sanitari					-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					-	-
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			307.717	0	1.273.040,42	1.143.841,88
1) Crediti v/Stato			0	0	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente			0	0	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti					-	-
2) Crediti v/Stato - altro					-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti					-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca			0	0	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente					-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata					-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca					-	-
d) Crediti v/prefetture					-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			34.800	0	34.800,00	72.171,95
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			34.800	0	34.800,00	72.171,95
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			34.800	0	34.800,00	72.171,95
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente						-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			34.800		34.800,00	72.171,95
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca						-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			0	0	-	-
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti						-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione						-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite						-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						-
3) Crediti v/Comuni			271.647		271.646,53	279.521,30
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			0	0	-	-
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			0		-	-
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione						-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione						-
6) Crediti v/Erario			1.270		1.270,00	-
7) Crediti v/altri					965.323,89	792.148,63
					173.175,26	21,9%

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.364.282,70	1.000.000,00	3.364.282,70	336,4%
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	4.364.282,70	1.000.000,00	3.364.282,70	336,4%
IV Disponibilità liquide	4.745.740,88	9.222.990,93	- 4.477.250,05	-48,5%
1) Cassa	427,99	720,31	- 292,32	-40,6%
2) Istituto Tesoriere	4.726.432,73	9.205.474,92	- 4.479.042,19	-48,7%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	18.880,16	16.795,70	2.084,46	12,4%
Totale B)	10.383.064,00	11.366.832,81	- 983.768,81	-8,7%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	-	3.000,00	- 3.000,00	-100,0%
II Risconti attivi	208.458,15	203.299,28	5.158,87	2,5%
Totale C)	208.458,15	206.299,28	2.158,87	1,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	24.731.160,23	24.378.269,86	352.890,37	1,4%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato	1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine			-	-
Totale D)	1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

STATO PATRIMONIALE		<i>Importi: Euro</i>			
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
				<i>Importo</i>	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		7.023.683,97	7.023.683,97	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti		5.339.460,65	5.788.952,03	- 449.491,38	-7,8%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione				-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-	-	-	-
	a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>			-	-
	b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>			-	-
	c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>			-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		3.135.042,45	3.282.175,89	- 147.133,44	-4,5%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		2.204.418,20	2.506.776,14	- 302.357,94	-12,1%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		-	-	-	-
IV Altre riserve		4.320.242,29	4.195.223,06	125.019,23	3,0%
V Contributi per ripiano perdite				-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		127.491,83	125.019,23	2.472,60	2,0%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		142.952,93	127.491,83	15.461,10	12,1%
Totale A)		16.953.831,67	17.260.370,12	- 306.538,45	-1,8%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite				-	-
2) Fondi per rischi		600.407,42	704.508,44	- 104.101,02	-14,8%
3) Fondi da distribuire				-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		-	-	-	-
5) Altri fondi oneri		1.916.346,68	1.874.676,50	41.670,18	2,2%
Totale B)		2.516.754,10	2.579.184,94	- 62.430,84	-2,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità		-	-	-	-
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
Totale C)		-	-	-	-

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
					Importo	%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi			-	-	-	-
2) Debiti v/Stato					-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma					-	-
4) Debiti v/Comuni					-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	72.313,36	0,00	72.313,36	72.313,36	-	0,0%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità					-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	72.313,36		72.313,36	72.313,36	-	0,0%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			-	-	-	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	1.540.364,92		1.540.364,92	1.344.883,28	195.481,64	14,5%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere					-	-
9) Debiti tributari	532.414,42		532.414,42	476.962,27	55.452,15	11,6%
10) Debiti v/altri finanziatori					-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	830.798,60		830.798,60	857.905,59	- 27.106,99	-3,2%
12) Debiti v/altri	1.916.365,95		1.916.365,95	1.633.221,17	283.144,78	17,3%
Totale D)	4.892.257,25	0,00	4.892.257,25	4.385.285,67	506.971,58	11,6%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			111.005,11	90.182,75	20.822,36	23,1%
2) Risconti passivi			257.312,10	63.246,38	194.065,72	306,8%
Totale E)			368.317,21	153.429,13	214.888,08	140,1%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			24.731.160,23	24.378.269,86	352.890,37	1,4%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato			1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale F)			1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013				
	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	15.338.233,29	14.905.137,75	433.095,54	0,03
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	14.213.516,16	14.213.516,19	-	0,03
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	783.268,99	387.965,30	395.303,69	1,02
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	75.280,32	142.220,97	-	66.940,65
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	195.336,89	124.301,31	71.035,58	0,57
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	512.651,78	121.443,02	391.208,76	3,22
a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati	66.907,51	121.443,02	-	54.535,51
b) Contributi da altri soggetti pubblici vincolati	445.744,27	-	445.744,27	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	341.448,14	303.656,26	37.791,88	0,12
1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati	341.448,14	303.656,26	37.791,88	0,12
2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	511.083,04	511.083,04	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	140.889,01	215.831,12	-	74.942,11
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	449.491,38	622.911,29	-	173.419,91
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	831.506,53	720.055,49	111.451,04	0,15
Totale A)	16.760.120,21	15.952.852,61	807.267,60	0,05
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	459.023,00	377.229,54	81.793,46	0,22
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	459.023,00	377.229,54	81.793,46	0,22
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	2.869.140,95	2.290.640,00	578.500,95	0,25
a) Servizi non sanitari	2.840.499,20	2.248.654,50	591.844,70	0,26
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	12.521,32	28.221,72	-	15.700,40
c) Formazione	16.120,43	13.763,78	-	2.356,65
4) Manutenzione e riparazione	1.038.044,47	991.722,89	46.321,58	0,05
5) Godimento di beni di terzi	274.128,47	356.557,83	-82.429,36	-0,23
6) Costi del personale	9.022.612,46	9.124.149,26	-101.536,80	-0,01
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.147.493,71	1.333.773,50	-	186.279,79
c) Personale comparto ruolo sanitario	1.966.595,70	1.924.123,29	42.472,41	0,02
d) Personale dirigente altri ruoli	760.278,16	736.691,74	23.586,42	0,03
e) Personale comparto altri ruoli	5.148.244,89	5.129.560,73	18.684,16	0,00
7) Oneri diversi di gestione	503.150,18	546.247,78	-43.097,60	-0,08
8) Ammortamenti	1.806.554,11	1.482.609,85	323.944,26	0,22
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	91.303,60	90.206,44	1.097,16	0,01
b) Ammortamenti dei Fabbricati	527.924,99	509.594,46	18.330,53	0,04
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.187.325,52	882.808,95	304.516,57	0,34
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	80.185,07	-80.185,07	-1,00
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	97.104,82	153.408,56	-56.303,74	-0,37
a) Accantonamenti per rischi	-	132.984,41	-	132.984,41
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	97.104,82	20.424,15	76.680,67	3,75
Totale B)	16.069.758,46	15.402.750,78	667.007,68	0,04
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	690.361,75	550.101,83	140.259,92	0,25

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.330,55	12.020,87	- 9.690,32	- 0,81
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-
Totale C)	2.330,55	12.020,87	- 9.690,32	- 0,81
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	82.757,64	385.526,09	- 302.768,45	- 0,79
a) Plusvalenze	4.000,00	1.368,50	2.631,50	1,92
b) Altri proventi straordinari	78.757,64	384.157,59	- 305.399,95	- 0,79
2) Oneri straordinari	43.556,87	229.869,58	- 186.312,71	- 0,81
a) Minusvalenze	1.667,73	-	1.667,73	-
b) Altri oneri straordinari	41.889,14	229.869,58	- 187.980,44	- 0,82
Totale E)	39.200,77	155.656,51	- 116.455,74	- 0,75
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	731.893,07	717.779,21	14.113,86	0,02
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	574.585,14	576.963,38	- 2.378,24	- 0,00
a) IRAP relativa a personale dipendente	570.336,95	574.124,00	- 3.787,05	- 0,01
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.202,19	1.360,38	841,81	0,62
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	2.046,00	1.479,00	567,00	0,38
2) IRES	14.355,00	13.324,00	1.031,00	0,08
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	588.940,14	590.287,38	- 1.347,24	- 0,00
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	142.952,93	127.491,83	15.461,10	0,12

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

CONTO ECONOMICO Attività Commerciale			Importi: Euro	
	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	-	-	-	-
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale			-	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici			-	-
a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati			-	-
b) Contributi da altri soggetti pubblici vincolati			-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati			-	-
1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati			-	-
2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati			-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi			-	-
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)			-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio			-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi	85.199,37	56.628,76	28.570,61	0,50
Totale A)	85.199,37	56.628,76	28.570,61	0,50
COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	2.321,64	1.266,91	1.054,73	0,83
a) Acquisti di beni sanitari			-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	2.321,64	1.266,91	1.054,73	0,83
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	14.904,24	7.693,02	7.211,22	0,94
a) Servizi non sanitari	14.822,71	7.646,79	7.175,92	0,94
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-	-
c) Formazione	81,53	46,23	35,30	0,76
4) Manutenzione e riparazione	5.250,19	3.330,67	1.919,52	0,58
5) Godimento di beni di terzi	1.386,48	1.197,49	188,99	0,16
6) Costi del personale	45.634,43	30.643,17	14.991,26	0,49
a) Retribuzioni	35.445,05	23.583,65	11.861,40	0,50
b) Oneri sociali	9.586,36	6.466,74	3.119,62	0,48
c) Altri costi del personale	603,02	592,78	10,24	0,02
7) Oneri diversi di gestione	2.544,83	1.834,56	710,27	0,39
8) Ammortamenti	9.137,15	4.979,31	4.157,84	0,84
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	461,79	302,96	158,83	0,52
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.670,13	1.711,46	958,67	0,56
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.005,23	2.964,89	3.040,34	1,03
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	269,30	269,30	- 1,00
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
11) Accantonamenti	491,13	2.231,67	1.740,54	- 0,78
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		446,62	446,62	- 1,00
d) Altri accantonamenti	491,13	1.785,05	1.293,92	- 0,72
Totale B)	81.670,09	53.446,10	28.223,99	0,53
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A-B)	3.529,28	3.182,66	346,62	0,11

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	-	-	-
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari			-	-
2) Oneri straordinari	220,30	772,01	-	551,71 - 0,71
a) Minusvalenze	8,44	-	8,44	-
b) Altri oneri straordinari	211,86	772,01	-	560,15 - 0,73
Totale E)	-	220,30 - 772,01	-	551,71 - 0,71
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	3.308,98	2.410,65	898,33	0,37
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	2.906,12	1.937,72	968,40	0,50
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.884,63	1.928,18	956,45	0,50
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	11,14	4,57	6,57	1,44
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	10,35	4,97	5,38	1,08
2) IRES	65,92	44,75	21,17	0,47
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	2.972,04	1.982,47	989,57	0,50
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	336,94	428,18	91,24	0,21

Il conto economico commerciale è basato sui proventi a rilevanza fiscale, per attività non istituzionali, e su costi diretti commerciali e costi indiretti, calcolati nella percentuale derivante dal rapporto entrate commerciali su entrate totali.

La definizione dell'imponibile, ai fini del calcolo delle imposte, tiene conto della deducibilità totale di alcuni costi indiretti e dei redditi dei fabbricati, così come stabilito dalla normativa (DPR 917/86 TUIR e s.m.i.).

PARTE II

RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2022	ANNO 2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	142.952,93	127.491,83
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	527.924,99	509.594,46
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.187.325,52	882.808,95
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	91.303,60	90.206,44
	Ammortamenti	1.806.554,11	1.482.609,85
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-449.491,38	-622.911,29
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-449.491,38	-622.911,29
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0,00	0,00
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività	0,00	0,00
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	979.637,18	1.063.588,03
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.042.068,00	-1.207.279,40
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-62.430,82	-143.691,37
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.437.584,84	843.499,02
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0,00	0,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	195.481,64	-249.593,84
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	55.452,15	-19.494,73
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-27.106,99	-15.170,35
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	283.144,78	279.932,51
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	506.971,58	-4.326,41
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	214.888,08	61.001,33
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	37.371,95	-72.171,95
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	7.874,77	242.311,51
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-1.270,00	4.734,83
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-173.175,26	654.077,28
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	-129.198,54	828.951,67
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze		
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-2.158,87	15.538,54
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	2.028.087,09	1.744.664,15

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-34.756,00	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-15.348,00	-49.718,66
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-3.729,78	-16.467,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-53.833,78	-66.185,66
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-1.931.630,35	-149.395,84
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-20.727,04	0,00
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-540.545,91	-306.460,03
(-)	Acquisto mobili e arredi	-171.816,50	-43.629,56
(-)	Acquisto automezzi	-276.281,56	0,00
(-)	Acquisto altri beni materiali	-147.886,95	-94.995,21
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-3.088.888,31	-594.480,64
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	1.667,65	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		0,00
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.667,65	0,00
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli	-3.364.282,70	0,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		-6.505.337,14	-660.666,30
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0,00	511.083,04
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0,00	511.083,04
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0,00	0,00
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0,00	0,00
C - Totale attività di finanziamento		0,00	511.083,04
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-4.477.250,05	1.595.080,89
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-4.477.250,05	1.595.080,89
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00	0,00

PARTE III

SCHEMI DI BILANCIO DETTAGLIATI

(Modelli D.M. 20/03/2013)

- Stato Patrimoniale dettagliato	21
- Conto Economico dettagliato	25

Stato Patrimoniale 2022 dettagliato

		VOCE MODELLO SP D.M. 20/03/2013	2022	2021	SEGNO (+/-)
		ATTIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
Cons	CODICE	DESCRIZIONE			
	AA2999	A) IMMOBILIZZAZIONI	14.139.638,08	12.805.137,77	+
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	163.972,65	201.442,39	+
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	31.280,40	0,00	+
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	134.812,57	100.056,57	+
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	103.532,17	100.056,57	+
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	+
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	76.465,64	110.321,01	+
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca			+
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca			+
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	891.758,36	876.410,28	+
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	815.292,72	766.089,27	+
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			+
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	56.226,61	91.121,38	+
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	478.154,40	478.154,40	+
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	478.154,40	478.154,40	+
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	291.794,63	288.064,85	+
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	236.626,86	198.708,19	+
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	139.711,84	139.711,84	+
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	139.711,84	139.711,84	+
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	9.703,48	9.703,48	+
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	8.644,64	7.938,76	+
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	+
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento			+
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno			+
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali			+
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.975.665,43	12.603.695,38	+
	AAA280	A.II.1) Terreni	485,83	485,83	+
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	485,83	485,83	+
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili			+
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	12.384.905,44	11.026.931,26	+
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	12.384.905,44	11.026.931,26	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	18.663.584,33	16.986.482,70	+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	6.278.678,89	5.959.551,44	+
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00	0,00	+
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)			+
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)			+
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	468.605,68	103.664,05	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	1.396.529,78	702.511,79	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	927.924,10	598.847,74	+
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	603.767,32	712.580,75	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.882.240,21	12.442.974,66	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.278.472,89	11.730.393,91	+
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	168.343,86	80.038,89	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	1.325.449,27	1.159.960,54	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	1.157.105,41	1.079.921,65	+
	AAA470	A.II.6) Automezzi	154.817,82	91.038,23	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.167.776,55	891.495,01	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.012.958,73	800.456,78	+
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0,00	0,00	+
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	194.739,48	168.294,14	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	1.347.037,82	1.247.014,95	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	1.152.298,34	1.078.720,81	+
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0,00	420.662,23	+
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	+
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni			+
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati			+
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari			+
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche			+
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi			+
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi			+
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte			+
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	+
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0,00	0,00	+
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato			+
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione			+
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate			+
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri			+
	AAA700	A.III.2) Titoli	0,00	0,00	+
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni			+
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00	0,00	+
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato			+
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni			+
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa			+
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi			+
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	10.383.064,00	11.366.832,81	+
	ABA000	B.I) RIMANENZE	0,00	0,00	+
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	0,00	0,00	+
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	0,00	0,00	+
	ABA190	B.II) CREDITI	1.273.040,42	1.143.841,88	+
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	0,00	0,00	+
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000			+
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			+
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			+
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			+
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			+
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			+
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			+
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti			+
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	+
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			+
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			+
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			+
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			+
	ABA340	B.II.1.i) Crediti v/prefetture			+
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	34.800,00	72.171,95	+
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	34.800,00	72.171,95	+
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP			+
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF			+
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR			+
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale			+
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale			+
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR			+
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	34.800,00	72.171,95	+
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			+
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	0,00	0,00	+
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti			+
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			+
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			+
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			+
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti			+
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	271.646,53	279.521,30	+
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	0,00	0,00	+
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	+
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			+
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			+
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0,00	0,00	+
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire			+
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			+
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	+
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali			+
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali			+
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate			+
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	1.270,00	0,00	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	965.323,89	792.148,63	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	341.200,88	172.031,78	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie			+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	338.481,79	323.172,19	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	285.641,22	296.944,66	+
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	4.364.282,70	1.000.000,00	+
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			+
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	4.364.282,70	1.000.000,00	+
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.745.740,88	9.222.990,93	+
	ABA760	B.IV.1) Cassa	427,99	720,31	+
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	4.726.432,73	9.205.474,92	+
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica			+
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	18.880,16	16.795,70	+
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	208.458,15	206.299,28	+
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0,00	3.000,00	+
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0,00	3.000,00	+
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	208.458,15	203.299,28	+
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	208.458,15	203.299,28	+
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE			+
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI			+
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE			+
		PASSIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	16.953.831,67	17.260.370,12	+/-
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	7.023.683,97	7.023.683,97	+/-
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	5.339.460,65	5.788.952,03	+
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			+
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00	0,00	+
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88			+
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			+
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			+
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	3.135.042,45	3.282.175,89	+
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			+
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.204.418,20	2.506.776,14	+
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI			+
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	4.320.242,29	4.195.223,06	+
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni			+
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire			+
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire			+
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	4.320.242,29	4.195.223,06	+
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse			+
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	0,00	+
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			+
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			+
	PAA200	A.V.3) Altro			+
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	127.491,83	125.019,23	+/-
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	142.952,93	127.491,83	+/-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	2.516.754,10	2.579.184,94	+
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE			+
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	600.407,42	704.508,44	+
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	531.706,79	640.354,29	+
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente			+
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			+
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			+
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	68.700,63	64.154,15	+
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00	+
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire			+
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire			+
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi			+
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca			+
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	0,00	0,00	+
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			+
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00	+
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca			+
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati			+
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.916.346,68	1.874.676,50	+
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione			+
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	0,00	0,00	+
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente			+
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			+
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai			+
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.916.346,68	1.874.676,50	+
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00	+
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI			+
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI			+
	PDZ999	D) DEBITI	4.892.257,25	4.385.285,67	+
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	+
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00	+
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			+
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			+
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato			+
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			+
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato			+
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	+
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			+
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			+
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			+
RR	PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			+
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			+
	PDA130	D.IV) DEBITI V/ COMUNI			+
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	72.313,36	72.313,36	+
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	72.313,36	72.313,36	+
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			+
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			+
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compens.			+
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	72.313,36	72.313,36	+
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			+
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			+
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	+
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali			+
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali			+
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate			+
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	1.540.364,92	1.344.883,28	+
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			+
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	1.540.364,92	1.344.883,28	+
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE			+
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	532.414,42	476.962,27	+
	PDA330	D.X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	830.798,60	857.905,59	+
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ ALTRI	1.916.365,95	1.633.221,17	+
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori			+
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	36.695,86	70.812,75	+
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie			+
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.879.670,09	1.562.408,42	+
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	368.317,21	153.429,13	+
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	111.005,11	90.182,75	+
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	111.005,11	90.182,75	+
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	257.312,10	63.246,38	+
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	257.312,10	63.246,38	+
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE			+
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI			+
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE			+

Conto Economico 2022 dettagliato

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE D.M. 20/03/2013	2022	2021	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	15.338.233,29	14.905.137,75	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	14.213.516,16	14.213.516,19	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	14.213.516,16	14.213.516,19	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	783.268,99	387.965,30	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	270.617,21	266.522,28	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	75.280,32	142.220,97	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>			+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	195.336,89	124.301,31	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	512.651,78	121.443,02	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	445.744,27	0,00	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92			+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	66.907,51	121.443,02	+
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente			+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca			+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	341.448,14	303.656,26	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	-511.083,04	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00	-511.083,04	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi			-

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca			+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati			+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0,00	0,00	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	140.889,01	215.831,12	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi			+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione			+
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione			+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	127.944,83	202.886,94	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici			+
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici			+
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	127.944,83	202.886,94	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	12.944,18	12.944,18	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	0,00	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	12.944,18	12.944,18	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0,00	0,00	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale			+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso			+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	449.491,38	622.911,29	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato			+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	449.491,38	622.911,29	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione			+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti			+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti			+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto			+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	831.506,53	720.055,49	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie			+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari			+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	831.506,53	720.055,49	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	16.760.120,21	15.952.852,61	+
		B) Costi della produzione			+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	459.023,00	377.229,54	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	0,00	0,00	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	459.023,00	377.229,54	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari			+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere			+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	44.742,76	34.669,76	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	15.981,72	13.991,39	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione			+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	398.298,52	328.568,39	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	2.869.140,95	2.290.640,00	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	0,00	0,00	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	2.869.140,95	2.290.640,00	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	2.840.499,20	2.248.654,50	+
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	9.276,08	9.300,95	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	187.045,45	160.036,28	+
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	61.082,90	56.936,13	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica			+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	28.748,42	32.731,99	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	14.157,45	16.546,57	+
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	21.664,80	18.658,04	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	548.382,05	299.757,70	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	141.041,67	66.946,59	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	101.991,44	100.655,70	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	33.379,28	32.688,50	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	68.612,16	67.967,20	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.727.108,94	1.487.084,55	+
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici			+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.727.108,94	1.487.084,55	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	12.521,32	28.221,72	+
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	+
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			+
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	12.521,32	28.221,72	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato			+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	0,00	+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria			+
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria			+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	12.521,32	28.221,72	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00	0,00	+
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			+
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	16.120,43	13.763,78	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.000,00	1.000,00	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	15.120,43	12.763,78	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.038.044,47	991.722,89	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	19.299,57	17.417,78	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	641.652,67	636.275,71	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	343.076,97	295.839,61	+
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	18.320,26	30.194,85	+
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	15.695,00	11.994,94	+
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	274.128,47	356.557,83	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	34.685,76	34.685,76	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	239.442,71	321.872,07	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria			+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	239.442,71	321.872,07	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			+
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

BA2080	Totale Costo del personale	9.022.612,46	9.124.149,26	+
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	3.114.089,41	3.257.896,79	+
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.147.493,71	1.333.773,50	+
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	0,00	0,00	+
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato			+
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato			+
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro			+
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.147.493,71	1.333.773,50	+
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.119.155,41	1.301.578,57	+
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato			+
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	28.338,30	32.194,93	+
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.966.595,70	1.924.123,29	+
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.905.831,65	1.865.738,03	+
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato			+
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	60.764,05	58.385,26	+
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	0,00	15.519,13	+
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0,00	15.519,13	+
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato			+
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	15.519,13	+
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			+
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	+
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			+
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			+
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			+
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.659.168,46	4.498.249,75	+
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	616.543,74	577.819,95	+
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	425.905,90	474.180,42	+
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	174.666,65	92.009,91	+
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	15.971,19	11.629,62	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.042.624,72	3.920.429,80	+
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.869.093,66	3.735.808,34	+
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato			+
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	173.531,06	184.621,46	+
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.249.354,59	1.352.483,59	+
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	143.734,42	143.352,66	+
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	67.052,89	82.767,16	+
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	+
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	76.681,53	60.585,50	+
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.105.620,17	1.209.130,93	+
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.077.487,69	1.132.133,65	+
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato			+
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	28.132,48	76.997,28	+
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	503.150,18	546.247,78	+
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	64.295,83	58.062,32	+
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti			+
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	438.854,35	488.185,46	+
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	421.204,41	473.324,66	+
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	17.649,94	14.860,80	+
BA2560	Totale Ammortamenti	1.806.554,11	1.482.609,85	+
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	91.303,60	90.206,44	+
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.715.250,51	1.392.403,41	+
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	527.924,99	509.594,46	+
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	527.924,99	509.594,46	+
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)			+
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.187.325,52	882.808,95	+
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	80.185,07	+
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali			+
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00	80.185,07	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	+/-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	97.104,82	153.408,56	+
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	0,00	132.984,41	+
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	132.984,41	+
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente			+
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			+
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			+
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi			+
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			+
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00	0,00	+
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			+
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			+
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			+
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			+
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	97.104,82	20.424,15	+
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora			+
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			+
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			+
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica			+
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica			+
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto			+
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	97.104,82	20.424,15	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	16.069.758,46	15.402.750,78	+
	C) Proventi e oneri finanziari			+
CA0010	C.1) Interessi attivi	2.330,55	12.020,87	+
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica			+
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	80,55	20,87	+
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	2.250,00	12.000,00	+
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00	+
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			+
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			+
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			+
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi			+
	CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00	0,00	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa			+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi			+
	CA0150	C.4) Altri oneri	0,00	0,00	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00	0,00	+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi			+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	2.330,55	12.020,87	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni			+
	DA0020	D.2) Svalutazioni			+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari			+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	82.757,64	385.526,09	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	4.000,00	1.368,50	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	78.757,64	384.157,59	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse			+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	61.275,10	369.750,70	+
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	61.275,10	369.750,70	+
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale			+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	61.275,10	369.750,70	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00	0,00	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00	0,00	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale			+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi			+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	17.482,54	14.406,89	+
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	43.556,87	229.869,58	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	1.667,73	0,00	+
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	41.889,14	229.869,58	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti			+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali			+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	41.876,98	229.212,40	+
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	+
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			+
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	41.876,98	229.212,40	+
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica			+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica			+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto			+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	41.876,98	229.212,40	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	0,00	0,00	+
R	EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>			+
	EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	+
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>			+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>			+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>			+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>			+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>			+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>			+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>			+
	EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	12,16	657,18	+
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	39.200,77	155.656,51	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	731.893,07	717.779,21	+/-
		Imposte e tasse			+
	YA0010	Y.1) IRAP	574.585,14	576.963,38	+
	YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	570.336,95	574.124,00	+
	YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	2.202,19	1.360,38	+
	YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>			+
	YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	2.046,00	1.479,00	+
	YA0060	Y.2) IRES	14.355,00	13.324,00	+
	YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	13.034,00	13.324,00	+
	YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	1.321,00		+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	588.940,14	590.287,38	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	142.952,93	127.491,83	+/-

PARTE IV

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2022**

1.	Criteri generali di formazione del bilancio d'esercizio	39
2.	Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio.....	40
3.	Dati relativi al personale.....	43
4.	Immobilizzazioni materiali e immateriali	45
5.	Immobilizzazioni finanziarie	51
6.	Rimanenze	54
7.	Crediti.....	55
8.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	66
9.	Disponibilità liquide.....	68
10.	Ratei e risconti attivi	69
11.	Patrimonio netto.....	70
12.	Fondi per rischi ed oneri.....	73
13.	Trattamento di fine rapporto	78
14.	Debiti.....	79
15.	Ratei e risconti passivi.....	83
16.	Conti d'ordine.....	84
17.	Contributi in conto esercizio.....	85
18.	Proventi e ricavi diversi	88
19.	Acquisti di beni	90
20.	Acquisti di servizi	92
21.	Costi del personale	100
22.	Oneri diversi di gestione.....	107
23.	Accantonamenti.....	105
24.	Proventi e oneri finanziari.....	107
25.	Rettifiche di valore di attività finanziarie	108
26.	Proventi e oneri straordinari	109
27.	Imposte e tasse.....	110

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

Arpa Umbria applica il titolo II del D.Lgs. 118/2011 in quanto l'Agenzia è assimilata alle Aziende Sanitarie in virtù dell'analogia prevista dalla legge istitutiva (L.R. 9/1998) che, all'art.13, comma 1bis, prevede che "per la gestione economico-finanziaria si applicano, in quanto compatibili, le norme in materia di patrimonio, contabilità, attività contrattuale in vigore per le Aziende Sanitarie locali".

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

GEN03 – NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
-----------------------	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Applicazione alla data del 1/1/2000 dei criteri contenuti nella circolare n. 13781 del 21 ottobre 1998, ovvero del criterio di perizia. - Dal 01/01/2009 in poi applicazione del corpo di principi contabili nazionali ed internazionali (OCI e IAS).

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

	<p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>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.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

Si precisa che, ai fini di una maggiore chiarezza e completezza delle informazioni, è stato rispettato lo schema di Nota Integrativa contenuto nel D.Lgs. 118/2011, riportando tutte le tabelle, anche nel caso in cui queste presentino valori economici pari a 0.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2022							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	di cui Personale Part Time al 31/12/2022	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	57	1	49		623,30	1.762.294,34	468.352,98
Dirigenza	13	-	9	-	121,00	476.839,28	259.819,16
- Medico-veterinaria							
- Sanitaria	13		9		121,00	476.839,28	259.819,16
Comparto	44	1	40	1	502,30	1.285.455,06	208.533,82
- Categoria DS	9		7		95,00	279.745,32	82.466,89
- Categoria D	36	1	33	1	407,30	1.005.709,74	126.066,93
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	1	-	-	-	-	-	-
Dirigenza	1						
Livello dirigenziale							
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	107	7	102		1.221,00	2.764.163,33	421.557,32
Dirigenza	6		4		48,00	182.923,20	67.921,04
Livello dirigenziale							
Comparto	101	7	98	7	1.173,00	2.581.240,13	353.636,28
- Categoria DS	24	3	24	3	281,00	642.703,88	134.170,41
- Categoria D	30	3	28	3	348,00	777.233,07	106.661,88
- Categoria C	40	1	40	1	472,00	1.024.433,52	103.114,61
- Categoria Bs	2		2		24,00	46.527,34	3.977,52
- Categoria B	4		4		48,00	90.342,32	5.711,86
- Categoria A							
RUOLO AMMINISTRATIVO	32	1	30		351,00	806.359,21	139.782,72
Dirigenza	1		1		12,00	45.730,80	61.626,28
Livello dirigenziale							
Comparto	31	1	29	4	339,00	760.628,41	78.156,44
- Categoria DS	7	1	6	2	64,00	174.416,53	33.379,52
- Categoria D	5		4		47,00	113.822,28	9.909,82
- Categoria C	14		14	2	168,00	359.969,94	27.349,37
- Categoria Bs							
- Categoria B	5		5		60,00	112.419,66	7.517,73
- Categoria A							
TOTALE	197	9	181	12	2.195,30	5.332.816,88	1.029.693,02

Dati sull'occupazione al 31.12.2022			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
Tipologia di personale	T2		T14 (TOTALE)
	Personale al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	-	-	-
Dirigenza	-	-	-
- Medico-veterinaria			
- Sanitaria			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria D			
RUOLO TECNICO	-	2	129.653,47
Dirigenza	0	2	129.653,47
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-	-
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
TOTALE	-	2	129.653,47

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				Giroconti e Riclassificazioni	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale		Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	100.056,57			100.056,57	-				34.756,00				3.475,60	31.280,40
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-									-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	876.410,28			766.089,27	110.321,01				15.348,08			-	49.203,45	76.465,64
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					-									-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	9.703,48			7.938,76	1.764,72				-				705,88	1.058,84
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	478.154,40			478.154,40	-								-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	288.064,85			198.708,19	89.356,66				3.729,78				37.918,67	55.167,77
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA180	Pubblicità	139.711,84			139.711,84	-									-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.892.101,42	-	-	1.690.659,03	201.442,39	-	-	-	53.833,86	-	-	-	91.303,60	163.972,65
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													12.798,28	

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
Costi di impianto	-	34.756,00	31.280,40		
TOTALE	-	34.756,00	31.280,40		

Durante l'esercizio sono stati sostenuti costi di impianto e di ampliamento per un totale di 34.756,00.

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					
.....					
...					

Nel corso dell'esercizio 2022 non si sono registrati costi di ricerca e sviluppo.

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

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

Nell'esercizio 2022 non si sono sostenuti costi per la pubblicità.

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	485,83			-	485,83								-	485,83
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA300	Terreni indisponibili	-			-	-									-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.986.482,70			5.959.551,44	11.026.931,26	- 44.372,68			1.931.630,35			1.358,50	527.924,99	12.384.905,44
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-			-	-									-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA380	Impianti e macchinari	702.511,79			598.847,74	103.664,05	465.034,91			20.727,04				120.820,32	468.605,68
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.442.974,66			11.730.393,91	712.580,75			540.545,91					649.359,34	603.767,32
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA440	Mobili e arredi	1.159.960,54			1.079.921,65	80.038,89			171.816,50					83.511,53	168.343,86
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA470	Automezzi	891.495,01			800.456,78	91.038,23			276.281,56					212.501,95	154.817,84
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	1.247.014,95			1.078.720,81	168.294,14			147.886,95			309,23	121.132,38	194.739,48	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	420.662,23			-	420.662,23	- 420.662,23							-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	33.851.587,71	-	-	21.247.892,33	12.603.695,38	-	-	-	3.088.888,31	-	-	1.667,73	1.715.250,51	13.975.665,45
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													436.693,10	

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Hardware ed altre apparecchiature elettriche ed elettroniche	1.125.954,61	1.006.959,07	118.995,54
Altri beni ammortizzabili	71.716,51	71.716,51	-
Altre immobilizzazioni materiali	149.366,70	73.622,76	75.743,94
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.347.037,82	1.152.298,34	194.739,48

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
AMPLIAMENTO SEDE DI TERNI		420.662,23	-	420.662,23	-
					-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI		420.662,23	-	420.662,23	-

Nell'anno 2022 è stata acquistata un'ulteriore porzione dell'immobile ove è ubicata la sede di Terni. Le spese sostenute nel 2021, quale acconto per la futura compravendita, sono state accantonate nello stesso anno sul conto Immobilizzazioni in corso. Nel 2022, in seguito al perfezionamento dell'acquisto, tali spese sono state girocontate al relativo Fabbricato e ammortizzate.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Costi d'impianto e di ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	--	--
Altre immobilizzazioni materiali	20%	20%
Concessioni licenze, marchi e diritti simili	Durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
Migliorie su beni di terzi	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	20%
Pubblicità	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – NO	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Terreni	--	--
Fabbricati	3%	3%
Impianti e macchinari	12,5%	12,5%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e arredi	12,5%	12,5%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	--	--

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

Per l'esercizio 2022, non si rilevano immobilizzazioni finanziarie.

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

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

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

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

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

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

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 (costo / PVI)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	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
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

6. Rimanenze

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:								
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
	Medicinali senza AIC								
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:								
	Dispositivi medici								
	Dispositivi medici impiantabili attivi								
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
ABA050	Prodotti dietetici								
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI								
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria								
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI								

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Nel corso dell'esercizio 2022 non si rilevano rimanenze di magazzino. La gestione dei materiali di laboratorio è interamente esternalizzata.

7. Crediti

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	72.171,95	14.293.289,55	14.330.661,50	34.800,00	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	14.213.516,16	14.213.516,16	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-	-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-	-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	14.213.516,16	14.213.516,16	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-	-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	72.171,95	79.773,39	117.145,34	34.800,00	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	72.171,95	14.293.289,55	14.330.661,50	34.800,00	-

La Tab.16 è in stretta correlazione con la Tab.16a alla quale si rimanda per il dettaglio delle colonne "Incrementi" e "Decrementi".

Tab. 16a – Dettaglio crediti verso Regione Umbria

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI VERSO REGIONE UMBRIA (VALORE NOMINALE)	Valore Iniziale	Incrementi (nuovi crediti 2022)	Poste Rettificative +/-	Decrementi (incassi 2022)	Valore Finale	di cui per fatture da emettere
	Codice e descrizione				-		
	CR.V/R.U.C/ES ATTIVITA' ISTITUZIONALE	0,00	14.213.516,19	0,00	14.213.516,19	0,00	
	CR.V/R.U. RIMB. PERS. COMANDATO	71.559,61	49.773,39	0,00	116.533,00	4.800,00	
	CR. V/R.U. RIMB. PERS. ART.9 C1 DPR194/01	612,34		381,07	231,27	0,00	
	CR V/R.U. PRG "PERUGINO"	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE	72.171,95	14.293.289,58	381,07	14.330.280,46	34.800,00	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUN	279.521,30	21.415,51	29.290,28	271.646,53	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	1.270,00		1.270,00	
					
					
	CREDITI V/ALTRI	792.265,48	1.705.694,40	694.698,69	965.323,99	
ABA670	Crediti v/clienti privati	172.148,63	1.402.308,92	435.071,40	341.200,88	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	323.172,19			338.481,79	-
	Crediti v/Province	136.438,15			136.438,15	
	Crediti v/altri enti pubblici	186.734,04	101.476,39	86.166,79	202.043,64	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	296.944,66	303.385,48	259.627,29	285.641,32	
					
					

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	-	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	220.165,56			220.165,56
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-
				
				
	CREDITI V/ALTRI	981.845,77	-	-	981.845,77
ABA670	Crediti v/clienti privati	539.178,63	-	-	539.178,63
	Giroconto da Fondo rischi ed oneri	-			-
	Utilizzo per stralcio crediti inesigibili prescritti	-			-
	Accantonamento dell'anno per rischio insolvenza crediti	421.484,05			421.484,05
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	442.667,14	-	-	442.667,14
	PROVINCE	387.605,51			387.605,51
	AGESA	-			-
	ALTRI	55.061,63			55.061,63
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-
				
				

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/x PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/ALTRI	-	-	-	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati					
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-	-
					
					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	34.800,00	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		34.800,00	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	34.800,00	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	271.646,53	-
	104.014.00003 Credito v/ Comune di Terin Progetto SEVIC		103.291,38	
	104.014.00004 Credito v/ Comune di Orvieto Progetto RIE		10.329,14	
	104.014.00005 Credito v/ Comune di Todi Progetto RIE		5.164,57	
	104.014.00006 Credito v/ Comune di Foligno Progetto Ambiente		20.000,00	
	104.014.00007 Credito v/ Comune di Spoleto Tut. e Form.		4.020,86	
	104.014.00008 Credito v/ Comune di Nocera Tut. e Form.		2.068,93	
	104.014.00012 Credito v/ Comune di Bastia Umbra Progetto RIE		15.000,00	
	104.014.00014 Credito v/ Comune di Perugia contr. c/es.		9.076,00	
	104.014.00020 Credito v/ Comune di Gubbio		5.000,00	
	104.014.00021 Credito v/ Comune di Narni Progetto NIR Narni		11.200,00	
	104.014.00022 Credito v/ Comune di Narni Progetto Acustica Narni		23.394,00	
	104.014.00025 Credito v/ Comune di Sigillo Progetto RIE		-	
	104.014.00037 Credito v/ Comune di Avigliano Umbro		2.100,00	
	104.014.00039 Credito v/ Comune di Terni Bonifica		12.095,00	
	104.014.00041 Credito v/ Comune di Gubbio - rifiuti		6,65	
	104.014.00043 Credito v/ Comune di Foligno c/es.		20.000,00	
	104.014.00044 Credito v/ Comune di Città di Castello		27.900,00	
	104.014.00046 Credito v/ Comune di terni rimb.lci Imu		-	
	104.014.00048 Credito v/ Comune di Castiglione del Lago		1.000,00	
			-	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-

(Segue)

(Segue)

CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-
	-		
			
	CREDITI V/ALTRI	626.842,20	338.481,79	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	341.200,88		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	338.481,79	-
	Crediti v/Province	-	136.438,15	
	Crediti v/altri enti pubblici	-	202.043,64	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	285.641,32	-	-
			
			

La voce Crediti v/clienti si riferisce ai crediti vantati nei confronti di privati, a fronte di prestazioni di laboratorio effettuate a richiesta, nonché ai crediti derivanti da controlli istituzionali effettuati da ARPA per il monitoraggio dell'impatto ambientale AIA e dell'elettromagnetismo.

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-

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 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	
------------------------	--

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività 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 in imprese controllate				-						-
	Partecipazioni in imprese collegate				-						-
	Partecipazioni in altre imprese				-						-
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-			1.000.000,00				4.364.283	1.000.000,00	4.364.282,70
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-	1.000.000,00	-	-	-	4.364.282,70	1.000.000,00	4.364.282,70

Titoli obbligazionari:

Il prestito obbligazionario di € 1.000.000 BTP 17/01.04.2020 sottoscritto in data 18/02/2019 è giunto a scadenza in data 11/04/2022. L'Agenzia ha provveduto ad investire la somma di 3.864.282,70 BTP 15DC24 Intesa San Paolo Scadenza 12/2024 e Fondo Imprese Difesa 100 ESG 1225 per 500.000,00 Scadenza 12/2025.

Tab. 23 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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 in imprese controllate:				-						-
	-										
	-										
	Partecipazioni in imprese collegate:				-						-
	-										
ABA740	Partecipazioni in altre imprese:				-						-
	-										
	-										
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	-			1.000.000,00				4.364.282,70	1.000.000,00	4.364.282,70
	Titoli obbligazionari				1.000.000,00	-	-	-	4.364.282,70	1.000.000,00	4.364.282,70

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	720,31	4.434,34	4.726,66	427,99
ABA770	Istituto Tesoriere	9.205.474,92	17.992.092,55	22.471.134,74	4.726.432,73
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	16.795,70	2.372,56	288,10	18.880,16
	TOTALE	9.222.990,93	17.998.899,45	22.476.149,50	4.745.740,88

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	
------------------	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. 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
		-	
	TOTALE	-	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
		208.458,15	
	TOTALE	208.458,15	

Il conto dei risconti attivi riguarda i costi di assicurazione, canoni licenze software e canoni di manutenzione.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	44706,74	7.023.683,97						7.023.683,97			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	5.788.952,03	-	-	449.491,42	-	-	5.339.460,61			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-	-			
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	-						-			
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	-						-			
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	-						-			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	3.282.175,89			147.133,44			3.135.042,45			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-						-			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.506.776,14	-		302.357,98			2.204.418,16			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-						-			
PAA110	ALTRE RISERVE	4.195.223,06	-	-	-	125.019,23	-	4.320.242,29			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-						-			
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	4.195.223,06				125.019,23		4.320.242,29			
PAA160	Riserve diverse	-	-					-			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-	-	-	-	-			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-			
PAA200	Altro	-						-			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	125.019,23	127.491,83					127.491,83			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	127.491,83	-	127.491,83			142.952,93	142.952,93			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	17.260.370,12	-	-	449.491,42	-	142.952,93	16.953.831,63			

L'utile 2021, pari ad € 127.491,83 è stato portato a nuovo.

L'utile 2020, pari ad € 125.019,23 è stato accantonato a Riserva per investimenti.

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					-	-	-	-	-	-	-	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:					-	-	-	-	-	-	-	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:					3.282.175,89	-	-	147.133,44	-	3.135.042,45	3.135.042,45	3.135.042,45
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					1.661.591,80			66.160,12		1.595.431,68	1.595.431,68	1.595.431,68
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)	vincolato	2011	DGR 718/2011	Immobile sede Terni	1.620.584,09			80.973,32		1.539.610,77	1.539.610,77	1.539.610,77
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					-	-	-	-	-	-	-	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					2.506.776,14	-	-	302.357,94	-	2.204.418,20	2.204.418,20	2.204.418,20
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					1.064.214,70			75.183,99		989.030,71	989.030,71	989.030,71
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					1.442.561,44	-	-	227.173,95		1.215.387,49	1.215.387,49	1.215.387,49

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	<i>E' stato effettuato il giroconto dell'utile portato a nuovo del 2020 a riserve destinate ad investimenti, riserva costituita dagli accantonamenti degli utili d'esercizio dei vari anni, utilizzabile esclusivamente per la copertura degli investimenti.</i>

12. Fondi per rischi ed 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	-				-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	704.508,44	20.424,15	-	124.525,17	600.407,42
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	640.354,29	-		108.647,50	531.706,79
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-				-
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-				-
PBA060	Altri fondi rischi:	64.154,15	20.424,15	-	15.877,67	68.700,63
	226.030.00004 Fondo IRAP per rinnovi contrattuali	64.154,15	20.424,15		15.877,67	68.700,63
	226.030.00005 Altri fondi ed oneri	-				-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-				-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-				-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-				-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-				-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-				-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-				-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-				-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	-	-	-	-	-
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-				-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-			-
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-				-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.874.676,50	959.212,97	-	917.542,79	1.916.346,68
PBA210	Fondi integrativi pensione	-				-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	184.402,73	264.417,72		256.366,75	192.453,70
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-				-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUNAI	-				-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.690.273,77	694.795,25	-	661.176,04	1.723.892,98
		-				-
		-				-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.579.184,94	979.637,12	-	1.042.067,96	2.516.754,10

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI/ COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-		-	-	
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
TOTALE			TOTALE					

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
				B.2) Acquisti di servizi sanitari					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
				B.6) Costi del personale					
				Altri costi (dettagliare)					
				Totale					
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
TOTALE			TOTALE						

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
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)					
			Totale					
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE			TOTALE					

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE			TOTALE					

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

13. Trattamento di fine rapporto

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
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	-			-
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-

Il fondo è integralmente accantonato presso l'INPS (ex gestione INPDAP).

Fondo	Criteri di determinazione

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	

14. Debiti

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	-	-	-
	...	-	-	-	-	-	-
	...	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	72.313,36	-	-	72.313,36	-	-
FDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	-
FDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
FDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
FDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
FDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-	-
FDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	72.313,36	-	-	72.313,36	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	72.313,36	-	-	72.313,36	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.344.883,28	8.601.114,95	8.405.633,31	1.540.364,92	730.270,22	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
FDA300	Debiti verso altri fornitori	1.344.883,28	8.601.114,95	8.405.633,31	1.540.364,92	730.270,22	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	476.962,27	3.275.988,88	3.220.536,73	532.414,42	-	-
	Debito erario IRES	224,00	14.355,00	13.548,00	1.031,00	-	-
	Debito saldo IRAP commerciale	468,00	2.046,00	1.946,62	567,38	-	-
	Debito erario IVA	1.025,13	13.738,23	14.763,36	-	-	-
	Debito rit. IRAP	204.353,08	592.474,42	590.811,94	206.015,56	-	-
	Debito rit. IRPEF	182.369,97	1.335.667,03	1.303.401,93	214.635,07	-	-
	Debito rit. add. Regionale	10.043,39	92.567,72	93.881,21	8.729,90	-	-
	Debito rit. add. comunale	5.376,63	48.951,10	49.532,29	4.795,44	-	-
	Debito IRAP	28.968,29	49.763,84	53.770,45	24.961,68	-	-
	Debito IVA SPLI PALUMENT	44.133,78	1.126.425,54	1.098.880,93	71.678,39	-	-
	Debito IVA INTRA UE	-	0,00	0,00	-	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	857.905,59	3.022.959,30	3.050.066,29	830.798,60	-	-
	Debito CPDEL	339.110,69	2.447.563,33	2.447.624,24	339.039,78	-	-
	Debito INADEL	30.416,51	316.748,85	317.938,21	29.227,15	-	-
	Debito CPDEL dipendenti	4.038,40	45.227,80	47.101,09	2.165,11	-	-
	Debito Regione rimb. INPDAP	44.251,70	0,00	0,00	44.251,70	-	-
	Debito INPS	-	0,00	0,00	-	-	-
	Debito INAIL	2.083,58	50.763,64	50.867,19	1.980,03	-	-
	INPDAP quote pensione L.33	-	0,00	-	-	-	-
	INPDAP quote pensioni oneri	19.947,81	0,00	-	19.947,81	-	-
	Debito INPGI	1.635,90	225,39	225,39	1.635,90	-	-
	Casagiti	98,28	24,59	24,59	98,28	-	-
	Oneri sociali	414.595,93	147.209,76	171.623,01	390.182,68	-	-
	Fondo Perseo	1.726,79	15.205,94	14.662,57	2.270,16	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	1.633.221,17	8.119.741,22	7.836.596,44	1.916.365,95	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	70.812,75	7154824,87	7.188.941,76	36.695,86	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	1.562.408,42	964916,35	647.654,68	1.879.670,09	-	-
	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI	4.385.285,67	23.019.804,35	22.512.832,77	4.892.257,25	-	-

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	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					
					
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	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					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma					
					
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:					
					
	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 - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	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:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori					
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
					
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
					
PDA340	DEBITI V/ ALTRI:					
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/ dipendenti					
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:					
					

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	-		
	DEBITI V/STATO	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-
PDA080	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			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	72.313,36	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	72.313,36		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	72.313,36	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.540.364,92	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.540.364,92		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	532.414,42	-	-
	...	532.414,42		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	830.798,60	-	-
	...	830.798,60		
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	1.916.365,95	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	36.695,86		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.879.670,09		
			
			

Tab. 45 – Dettaglio mutui

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

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

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
228.018.00005 Debiti v/ ASL 3			72.313,36
TOTALE	-	-	72.313,36

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. 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
	Servizi vari	111.005,11	
	TOTALE	111.005,11	-

I ratei passivi si riferiscono ai canoni di manutenzione delle centraline di monitoraggio.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	RISCONTI PASSIVI	257.312,10	-
	TOTALE	257.312,10	-

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)?	SI	I risconti passivi rappresentano una posta correttiva dei ricavi per contributi ricevuti dalla Regione e da altri enti, relativi a progetti. Tali contributi sono stati incassati da Arpa nel 2022. Nello stesso esercizio, i ricavi dei progetti sono stati imputati sulla base dei costi sostenuti per la loro realizzazione. La quota incassata e non spesa è stata stornata dai ricavi attraverso l'istituto dei risconti, rinviata ai futuri esercizi.

16. 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	-			-
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-			-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-			-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	-	-	1.109.218,39
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				-
	<i>Depositi cauzionali</i>				-
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	1.109.218,39			1.109.218,39
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				-
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				-
	<i>Beni in contenzioso</i>				-
	<i>Altri impegni assunti</i>				-
	...				-

Tali beni consistono in beni mobili e strumentazioni per il monitoraggio ambientale, concessi in comodato d'uso gratuito dalla Regione dell'Umbria con DGR n.137/2005 e DGR n.1826/2007, per lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Agenzia, di rilevamento e monitoraggio ambientale, come da istituzione con L.R. 9/1998, art.15.

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	

17. Contributi in c/esercizio

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	14.213.516,16			Assegnati con DGR n. 1118 del 10/11/2021
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

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:				14.213.516,16	-	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 1118	10/11/2021	Disponibilità finanziaria di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021. Riparto	14.213.516,16		576.012.00001
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
AA0050	EXTRA FONDO:				785.268,99		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				75.280,32		
	Contr. Fin. Reg. FRG CRBAMO PA	DDG 487	26/11/2021	Rettifica esercizio di competenza delle somme a destinazione vincolata e assessment del bilancio preventivo economico annuale per gli esercizi 2021-2022, relativi alla convenzione tra Regione Umbria e ARPA Umbria per lo sviluppo delle attività di cui all'art.3, cat.C, sottocap.5 dell'accordo di collaborazione tra Ministero della Transizione Ecologica e Regione Umbria per la strategia regionale per lo sviluppo sostenibile - CUP I61B20001200001	3.000,00		577.012.00048
	Contr. R.U. Aggiornamento strumentazione Rete Aria	DDG 346	17/08/2021	Presa d'atto Determinazione dirigenziale n. 7638/21 Utilizzo quote di avanzo vincolato di amministrazione - Contributo a favore di Arpa Umbria per aggiornamento della strumentazione della rete regionale di rilevamento della qualità dell'aria. Impegno di @502.000,00 sul cap. 04810_5 - BR 2021 - CUP: I68I21000810002	42.280,32		577.012.00049
	Contr. R.U. Sulle Sponde del Perugino	DDG 382	30/08/2022	Presa d'atto ammissione domanda finanziamento di cui all'avviso pubblico "Fondo Cultura" del 20/05/21 come da Decreto del Segretario generale del MIC Repl. N.142/22. Conseguente presa d'atto DD Regione Umbria n.8370/22 "Sistema Museale Regionale - Salvaguardia e valorizzazione dei beni culturali connessi" - Assegnazione contributo per partenariato alla realizzazione del progetto "Sulle Sponde del Perugino" di cui alla DGR 792/21. Definizione accordi progettuali - CUP J69I21008060001	30.000,00		577.012.00050
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				195.336,89	-	
	Contr. Regione Umbria Qualità Aria Conca Ternana	DDG 16	13/01/2022	Rettifica esercizio di competenza delle somme a destinazione vincolata e assessment del bilancio preventivo economico per l'esercizio 2022, relativi al contributo per la qualità dell'aria nella Conca Ternana	24.400,00		576.012.00044
	Contributo Regione Umbria Direttive Europee Acque	DDG 342	11/08/2021	Presa d'atto di uno schema di accordo per lo svolgimento di attività di monitoraggio, indagini conoscitive, studi e attività di reporting in attuazione alle direttive europee in materia di acque di cui alle DG Regione Umbria n. 537 del 09/06/2021 e n. 7396 del 26/07/2021	60.000,00		576.012.00047
	Contr. c/es Regione Umbria Riallocazione istruttorie AIA	DDG 522	16/12/2022	Presa d'atto DGR 1254/20 "DGR 438/20 Riallocazione istruttorie AIA. Approvazione schema di accordo di collaborazione" tra Regione Umbria e ARPA - Integrazione DDG 326/22	65.803,50		576.012.00050
	Contr. c/es Regione Umbria Direttive Europee Acque 22-23	DDG 370	18/08/2022	Presa d'atto schema di accordo per lo svolgimento di attività di monitoraggio, indagini conoscitive, studi e attività di reporting in attuazione alle direttive europee in materia di acque di cui alla DGR n.730/22 e n.7887/22	35.133,39		576.012.00053
	Contr. c/es Regione Umbria Processi Valutazione ambientale	DDG 508	05/12/2022	Presa d'atto DD 11620/22 - DGR 1213/2021 "Protocollo d'intesa tra Ministero della Transizione Ecologica, e Regione Abruzzo, Regione Marche, Regione Umbria per la condivisione di metodologie, strumenti e tecnologie a supporto dei processi di valutazione ambientale"	10.000,00		576.012.00054
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
						
						

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

(Segue)

AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			445.744,27	-	
	Contributo Fin. UE Life Blue Lakes Life 18 GIE/IT/000813	DDG 215	11/05/2021	"Progetto The Life Project Life Blue Lakes - LIFE18GIE/IT/000813. Definizione delle prenotazioni di entrata e di spesa bilancio preventivo economico esercizio 2021 - CUP J59E19001660004	35.047,39	577.010.00002
	Contributo Mn. Cultura Sulle Sponde del Perugino	DDG 382	30/08/2022	Pres a d'atto ammissione domanda al finanziamento di cui all'awiso pubblico "Fondo Cultura" del 20/05/2021 come da Decreto del Segretario Generale del MIC rep. N.142/22. Conseguente presa d'atto DD Regione Umbria n.8370/22 "Sistema Museale Regionale - Salvaguardia e valorizzazione dei beni culturali connessi2 - Assegnazione contributo per partenariato alla realizzazione del progetto "Sulle Sponde del Perugino" di cui alla DGR 792/21. Definizione accordi progettuali - CUP J69J21008060001	50.064,00	577.011.00004
	Contributo Fin. PNC Salute Ambiente, Biodiver. Clima	DDG 363	04/08/2022	Attuazione del programma Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima. Linea di investimento: "Rafforzamento complessivo delle strutture e dei servizi di SNPS-SNPA a livello nazionale, regionale e locale, migliorando le infrastrutture, le capacità umane e tecnologiche e la ricerca applicata" - CUP Progetto I83C22000640005	360.632,88	577.013.00064
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			66.907,51		
	Incentivi c/es. Fotovoltaico - SR-GSE IMP Terni	DDG 458	29/12/2015	Pres a d'atto dell'iscrizione a carico dei bilanci preventivi esercizi dal 2016 al 2031 dell'entrate relative all'incentivo ventennale fotovoltaico FTV-SR e per vendita energia in eccesso SSP-GSE sito Terni, da parte del Gestore dei Servizi Energetici - GSE SpA - rettifica determinazione 228/13	27.899,51	576.013.00001
	Contributi c/es. Comune di Foligno	DDG 121	02/03/2022	Pres a d'atto della Convenzione tra il comune di Foligno e ARPA UMBRIA per il supporto in materia di controllo e protezione ambientale nel territorio dello stesso comune.	20.000,00	576.013.00008
	Contributi c/es. ISPRA	DDG 386	20/09/2021	DDG 471/2020 Pres a d'atto di una Convenzione tra ISPRA e le Agenzie regionali e provinciali per le attività di vigilanza e controllo degli impianti di gestione e trattamento rifiuti - Atto aggiuntivo alla Convenzione stipulata in data 25/07/2019	10.008,00	576.013.00038
	Contributo c/es Comune di Castiglione del Lago	DDG 380	26/08/2022	Pres a d'atto di una convenzione quadro tra ISPRA e le Agenzie regionali e provinciali, e quindi anche Arpa Umbria, per l'effettuazione di ispezioni sugli impianti di gestione dei rifiuti	7.500,00	576.013.00038
	Contributo c/es da 3A PTA	DDG 106	23/02/2022	Rettifica esercizio di competenza delle somme a destinazione vincolata e assestamento del bilancio preventivo economico annuale per gli esercizi 2022-2023 e 2026, relative al protocollo di monitoraggio ambientale per l'attuazione delle previsioni del PRG-PS e PRG-PD tra il comune di Castiglione del Lago, Regione Umbria e Arpa Umbria per il servizio di sostenibilità, valutazione ed autorizzazioni ambientali in qualità di autorità competente	1.000,00	576.013.00043
	Contributo c/es da 3A PTA	DDG 538	21/12/2022	Rettifica DDG n.407 del 21/09/2022 - Approvazione di una convenzione tra Arpa Umbria e 3A-PTA Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria	500,00	576.013.00044
	PER RICERCA:					
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:			-	-	
					
					
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:			-	-	
	Progetto					
	Progetto					
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:			-	-	
					
					
AA0220	Contributi da privati per ricerca:			-	-	
					
					

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

(Segue)

AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:			341.448,14	-
	Contributi da privati non vincolati			341.448,14	-
	Contributi c/les. Cimiterie	DDG 165	22/03/2022	60.000,00	576.050.00001
		DDG 501	27/11/2019	22.000,00	576.050.00001
		DDG 140	10/03/2022	60.000,00	576.050.00001
	Contributi c/les. Rifiuti da privati			140.637,35	576.050.00006
	Contributi c/les. Pietro Coricelli	DDG 503	27/11/2020	22.000,00	576.050.00009
	Contributi c/les. Fondazione CRP	DDG 207	08/04/2022	5.175,40	576.050.00011
		DDG 291	16/06/2022	10.000,00	576.050.00011
	Contributo c/les Monte Peglia per UNESCO	DDG 168	23/03/2022	21.635,99	576.050.00019
	Contributi da privati vincolati				
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO			15.338.233,29	-

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	14.213.516,16		0,00%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	14.213.516,16	-	0,00%

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
AA0350	Prestazioni di ricovero								
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0380	Prestazioni di File F								
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0410	Prestazioni termali								
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
AA0460	Prestazioni di ricovero								
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di File F								
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0520	Prestazioni termali								
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)									
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

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/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica				
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)				
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)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA					
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica				
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)				
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)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)					
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione					
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)					
Costi diretti aziendali					
Costi generali aziendali					
Fondo di perequazione					
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA					

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

Dettaglio Altri ricavi e proventi

CODICE MOD. CE	ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	Arrotondamenti attivi	-	0,02	-	0,02
	Recupero abbattimento TFR	91.274,62	83.662,30		9,10%
	Proventi D.Lgs. 150/2015 - RIR	521,04	2.490,21	-	-79,08%
	Bonus sanificazione	-	10.109,00		
	PROVENTI TIPICI DELL'ATTIVITA' DI ARPA	739.710,87	623.793,96		18,58%
	Proventi a rilevanza fiscale	85.199,37	56.628,76		50,45%
	Proventi e servizi istituzionali	654.511,50	567.165,20		15,40%
	TOTALE	831.506,53	720.055,49		0,51

I proventi tipici dell'attività di Arpa, che rappresentano la parte più consistente delle entrate proprie, derivano dalle attività inerenti la "mission" istituzionale dell'Ente, che consistono in:

- Attività di analisi, controlli chimici e microbiologici su campioni di acqua (dialisi, acque sotterranee e di suolo), analisi di inquinanti di areodispersione, etc.
- Analisi su controcampioni su siti contaminati;
- Attività di ispezione e controllo in impianti soggetti ad Autorizzazione Integrata Ambientale (AIA)
- Procedimenti autorizzatori, ai sensi dell'art.87bis del D.Lgs.259/2003 e s.m.i., relativi alle infrastrutture per impianti radioelettrici
- Attività della Scuola di Alta Formazione Ambientale (SAFA).

19. Acquisti di beni

In Arpa, gli acquisti di beni sono di natura non sanitaria.

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE			

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 ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
BA0050	Medicinali senza AIC								
BA0060	Emoderivati di produzione regionale								
BA0070	Sangue ed emocomponenti								
BA0210	Dispositivi medici:								
BA0220	Dispositivi medici								
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi								
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
BA0250	Prodotti dietetici								
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)								
BA0270	Prodotti chimici								
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario								
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:								
	...								
	...								
BA0320	Prodotti alimentari								
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
BA0350	Supporti informatici e cancelleria								
BA0360	Materiale per la manutenzione								
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:								
	...								
	...								
	TOTALE								

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Dettaglio Acquisti di beni non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	Materiali di laboratorio	357.181,64	279.505,49	77.676,15	27,79%
	Gestione autoparco	44.742,76	34.669,76	10.073,00	29,05%
	Materiali d'ufficio	15.981,72	13.991,39	1.990,33	14,23%
	Beni di consumo non inventariabili	9.911,22	11.564,01	- 1.652,79	-14,29%
	Dotazione libreria	-	2.425,00	- 2.425,00	
	Dispositivi di protezione individuale	2.172,20	-	2.172,20	
	Gas tecnici	24.042,41	27.398,37	- 3.355,96	-12,25%
	Acquisti Emergenza Covid-19	4.991,05	7.675,52	- 2.684,47	-34,97%
	TOTALE	459.023,00	377.229,54	79.621,26	21,11%

La voce "Gestione autoparco" si riferisce esclusivamente ad acquisto carburanti, lubrificanti, etc.

20. Acquisti di servizi

In Arpa, gli acquisti di servizi sono di natura non sanitaria.

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)									
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato				
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato				
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria				
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530	Altri servizi sanitari da privato				
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
------------------	---

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	2.840.499,20	2.248.654,50	591.844,70	26,32%
BA1580	Lavanderia	9.276,08	9.300,95	- 24,87	-0,27%
BA1590	Pulizia	187.045,45	160.036,28	27.009,17	16,88%
BA1600	Mensa	61.082,90	56.936,13	4.146,77	7,28%
BA1610	Riscaldamento			-	
BA1620	Servizi di assistenza informatica			-	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	28.748,42	32.731,99	- 3.983,57	-12,17%
BA1640	Smaltimento rifiuti	14.157,45	16.546,57	- 2.389,12	-14,44%
BA1650	Utenze telefoniche	21.664,80	18.658,04	3.006,76	16,12%
BA1660	Utenze elettricità	548.382,05	299.757,70	248.624,35	82,94%
BA1670	Altre utenze	141.041,67	66.946,59	74.095,08	110,68%
BA1680	Premi di assicurazione	109.157,44	100.655,70	8.501,74	8,45%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.719.942,94	1.487.084,55	232.858,39	15,66%
	Posta	2.518,92	1.941,14	577,78	29,76%
	Diritti e valori bollati	192,00	192,00		
	Pubblicazioni e riproduzioni	6.747,30	4.003,60	2.743,70	
	Spese legali			-	
	Spese pubblicazioni gare			-	
	Libri, quotidiani e riviste	7.747,18	7.940,89	- 193,71	-2,44%
	Vigilanza	3.015,84	3.015,84	-	0,00%
	Spese condominiali	6.056,11	4.376,83	1.679,28	38,37%
	Spese per il servizio di cassa	1.997,55	1.952,90	44,65	2,29%
	Competenze commissioni concorsi ed organi vari	3.943,79	2.805,31	1.138,48	40,58%
	Servizi appaltati esternamente	176.573,94	180.296,88	- 3.722,94	-2,06%
	Servizi vari	611.390,57	474.737,86	136.652,71	28,78%
	Servizi connessi D.Lgs. 81/08	52.474,74	44.597,13	7.877,61	17,66%
	Promozione iniziative formative ambientali	21.940,76	5.490,00	16.450,76	
	Spese convegni seminari ed eventi	5.279,91	16.413,99	- 11.134,08	
	Acq. di prestazioni di lab.	99.637,89	77.589,15	22.048,74	28,42%
	Acq. di servizi con PA	13.551,31	24.191,30	- 10.639,99	-43,98%
	Acq. di servizi con Università	23.375,00	66.500,00	- 43.125,00	-64,85%
	Spese di rappresentanza (servizi)	4.435,45		4.435,45	
	Acq. di servizi di gest. e manut. di sistema IP	64.018,55	64.447,41	- 428,86	-0,67%
	Acq. di servizi per catasti ambientali			-	
	Acq. di servizi monit. emissioni			-	
	Autostrada e tessera Aci	3.584,76	2.504,64	1.080,12	43,12%
	Servizi attività Animazione educazione ambientale	579,50		579,50	
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	181.079,27	182.691,96	- 1.612,69	-0,88%
	Comunicazione istituzionale	147.926,29	40.362,87	107.563,42	266,49%
	Spese programma sistema qualità	31.409,99	30.229,03	1.180,96	3,91%
	Spese gestione CISAFSA	11.160,97		11.160,97	
	Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Terni	116,56	116,56	-	0,00%
	Costi amministrativi Fotovoltaico FTVSR-GSE Terni	186,14	186,14	-	0,00%
	Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Perugia	92,06	92,06	-	0,00%
	Analisi chimico-fisiche commissionate a terzi			-	
	Servizi di portineria	128.286,75	127.768,91	517,84	0,41%
	Circuiti di laboratorio	9.250,34	11.496,67	- 2.246,33	-19,54%
	Servizi Emergenza Covid-19	101.373,50	111.143,48	- 9.769,98	-8,79%

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

(Segue)

		12.521,32	28.221,72	-	15.700,40	-55,63%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE					
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato				-	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato				-	
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				-	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				-	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	12.521,32	28.221,72	-	15.700,40	-55,63%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando				-	
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				-	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				-	
	FORMAZIONE	16.120,43	13.763,78		2.356,65	17,12%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.000,00	1.000,00		-	17,12%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	15.120,43	12.763,78		2.356,65	0,00%
	TOTALE	2.869.140,95	2.290.640,00		578.500,95	25,25%

Il costo di formazione comprende anche le spese di formazione obbligatoria.

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

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente ai Patrocini legali.
------------------	--

AS05 –Manutenzioni e riparazioni**Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	19.299,57	17.417,78	1.881,79	10,80%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	641.652,67	636.275,71	5.376,96	0,85%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	343.076,97	295.839,61	47.237,36	15,97%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	18.320,26	30.194,85	- 11.874,59	-39,33%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	15.695,00	11.994,94	3.700,06	30,85%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
	TOTALE	1.038.044,47	991.722,89	46.321,58	4,67%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2022	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia	187.045,45	187.045,45		100,00%
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari) - posta interna	28.748,42	28.748,42		100,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
	Servizi appaltati esternamente	176.573,94	142.273,95		80,57%
	Servizi di portineria	128.286,75	128.286,75		100,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-			
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-			
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	181.079,27	181.079,27		100,00%
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	181.079,27	181.079,27		100,00%
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	1.036.162,68			0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	17.417,78		17.417,78	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	641.652,67	120.915,15		18,84%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	343.076,97		343.076,97	0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	18.320,26		18.320,26	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	15.695,00		15.695,00	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	1.737.896,51	667.433,84	-	38,40%

La tipologia di contratto Multiservizio si riferisce ad una convenzione CONSIP per l'affidamento dei servizi di Facility Management per immobili, adibiti prevalentemente ad uso ufficio, in uso a qualsiasi titolo alle Pubbliche Amministrazioni – LOTTO 5. Inoltre, per una parte della manutenzione, si è provveduto con contratti di volta in volta stipulati.

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
...						
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						
...						

21. Costi del personale

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	3.114.089,41	3.257.896,79	- 143.807,38	-4,41%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.147.493,71	1.333.773,50	- 186.279,79	-13,97%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	-	-	-	-
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.147.493,71	1.333.773,50	- 186.279,79	-13,97%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	1.119.155,41	1.301.578,57	- 182.423,16	-14,02%
	Voci di costo a carattere stipendiale	612.574,76	756.161,27	- 143.586,51	-18,99%
	Retribuzione di posizione	142.163,65	199.460,53	- 57.296,88	-28,73%
	Indennità di risultato	900,00	900,00	900,00	
	Altro trattamento accessorio	4.481,63	5.142,72	- 661,09	-12,85%
	Oneri sociali su retribuzione	208.613,85	262.583,08	- 53.969,23	-20,55%
	Altri oneri per il personale	150.421,52	78.230,97	72.190,55	92,28%
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	28.338,30	32.194,93	- 3.856,63	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.966.595,70	1.924.123,29	42.472,41	2,21%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	1.905.831,65	1.865.738,03	40.093,62	2,15%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.066.778,64	1.062.808,78	3.969,86	0,37%
	Straordinario e indennità personale	3.275,55	4.316,34	- 1.040,79	-24,11%
	Retribuzione per produttività personale	23.439,28	25.031,10	- 1.591,82	-6,36%
	Altro trattamento accessorio	314.878,46	326.161,69	- 11.283,23	-3,46%
	Oneri sociali su retribuzione	393.312,01	390.252,15	3.059,86	0,78%
	Altri oneri per il personale	104.147,71	57.167,97	46.979,74	82,18%
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	60.764,05	58.385,26	2.378,79	4,07%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	-	15.519,13	- 15.519,13	
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	15.519,13	- 15.519,13	
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	15.519,13	- 15.519,13	
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	11.375,00	- 11.375,00	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	-	682,50	- 682,50	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	-	3.461,63	- 3.461,63	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			-	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.659.168,46	4.498.249,75	27.130,29	0,60%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	616.543,74	577.819,95	- 13.439,09	-2,33%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>425.905,90</i>	<i>474.180,42</i>	<i>- 47.606,58</i>	<i>-10,04%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	183.331,74	183.999,68	- 667,94	-0,36%
	Retribuzione di posizione	74.635,34	74.635,34	-	0,00%
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio	7.326,98	6.870,16	456,82	6,65%
	Oneri sociali su retribuzione	75.051,91	75.014,83	37,08	0,05%
	Altri oneri per il personale	85.559,93	133.660,41	- 48.100,48	-35,99%
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>174.666,65</i>	<i>92.009,91</i>	<i>29.825,92</i>	<i>32,42%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	120.074,47	67.243,65	52.830,82	78,57%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	19.158,00	4.278,92	14.879,08	347,73%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	35.434,18	20.487,34	14.946,84	72,96%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	<i>15.971,19</i>	<i>11.629,62</i>	<i>4.341,57</i>	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.042.624,72	3.920.429,80	40.569,38	1,03%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>3.869.093,66</i>	<i>3.735.808,34</i>	<i>51.659,78</i>	<i>1,38%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.350.596,35	2.268.970,81	81.625,54	3,60%
	Straordinario e indennità personale	6.279,58	5.336,51	943,07	17,67%
	Retribuzione per produttività personale	53.519,11	51.259,29	2.259,82	4,41%
	Altro trattamento accessorio	444.433,51	442.985,57	1.447,94	0,33%
	Oneri sociali su retribuzione	825.428,26	790.073,46	35.354,80	4,47%
	Altri oneri per il personale	188.836,85	177.182,70	11.654,15	6,58%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	<i>173.531,06</i>	<i>184.621,46</i>	<i>- 11.090,40</i>	<i>-6,01%</i>

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.249.354,59	1.352.483,59	- 69.189,48	-5,12%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	143.734,42	143.352,66	381,76	0,27%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	67.052,89	82.767,16	- 15.714,27	-18,99%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	
	Retribuzione di posizione	37.842,74	9.466,67	28.376,07	299,75%
	Indennità di risultato	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	10.091,43	2.511,11	7.580,32	301,87%
	Altri oneri per il personale	19.118,72	70.789,38	- 51.670,66	-72,99%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	
	Retribuzione di posizione	-	-	-	
	Indennità di risultato	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	76.681,53	60.585,50	16.096,03	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.105.620,17	1.209.130,93	- 69.571,24	-5,75%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.077.487,69	1.132.133,65	- 20.706,44	-1,83%
	Voci di costo a carattere stipendiale	642.338,13	676.277,65	- 33.939,52	-5,02%
	Straordinario e indennità personale	906,57	303,54	603,03	198,67%
	Retribuzione per produttività personale	13.384,35	14.640,85	- 1.256,50	-8,58%
	Altro trattamento accessorio	131.164,13	145.657,42	- 14.493,29	-9,95%
	Oneri sociali su retribuzione	225.974,70	237.405,82	- 11.431,12	-4,82%
	Altri oneri per il personale	63.719,81	57.848,37	5.871,44	10,15%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	28.132,48	76.997,28	- 48.864,80	-63,46%

CP01 – Costi del personale

CP01 – NO	
-----------	--

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 01/01/2021	IMPORTO FONDO AL 01/01/2022	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2022	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2022	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2022	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2022	IMPORTO FONDO AL 31/12/2022	VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO ANNO 2021	VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO INIZIALE ANNO 2022
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	-	-				0	-	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento								-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro								-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale								-	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	-	-	0	0	0	0	-	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento								-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro								-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale								-	-
DIRIGENTI RUOLO SANITARIO - CCNL Area Sanitaria 19.12.2019	267.794,69	268.516,88	11	0	2	9	268.516,88	722,19	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	220.847,16	221.341,29					221.341,29	494,13	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	30.439,89	30.667,95					30.667,95	228,06	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	16.507,64	16.507,64					16.507,64	-	-
DIRIGENTI RUOLI P.T.A. - CCNL Area III S.P.T.A. 06.05.2010	206.629,41	207.015,97	5	0	0	5	207.015,97	386,56	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	184.779,06	185.093,14					185.093,14	314,08	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	5.428,57	5.501,05					5.501,05	72,48	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	16.421,78	16.421,78					16.421,78	-	-
PERSONALE NON DIRIGENTE	1.250.729,50	1.252.792,41	176	3	12	167	1.273.587,21	22.857,71	20.794,80
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica								-	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno								-	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali								-	-
- Fondo Condizioni di lavoro ed incarichi - art.80 CCNL 21.05.2018	460.865,37	462.597,88					462.597,88	1.732,51	-
- Fondo Premialità e Fasce - art.81 CCNL 21.05.2018	789.864,13	790.194,53					810.989,33	21.125,20	20.794,80
TOTALE	1.725.153,60	1.728.325,26	192	3	14	181	1.749.120,06	23.966,46	20.794,80

-DDG 254 del 11.05.22 – Dirigenza Sanitaria -DDG 268 del 20.05.22 – Dirigenza PTA -DDG 245 del 09.05.22 - Comparto

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	64.295,83	58.062,32	6.233,51	10,74%
BA2520	Perdite su crediti			-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	421.204,41	473.324,66	- 52.120,25	-11,01%
	Collegio dei Revisori dei Conti	30.419,60	30.429,66	- 10,06	-0,03%
	Nucleo di Valutazione	16.515,56	15.000,00	1.515,56	10,10%
	Organi Direttivi	374.269,25	427.895,00	- 53.625,75	-12,53%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	17.649,94	14.860,80	2.789,14	18,77%
	460.007.00007 Ritenute su interessi attivi c/c bancario			-	
	459.010.00010 Ritenute su interessi attivi titoli		1.500,00	- 1.500,00	-100,00%
	459.010.00013 Ritenute su interessi attivi c/c pptt			-	
	400.001.00005 Materiali d'ufficio			-	
	400.001.00009 Vestiario e dotazione protezione civile			-	
	410.002.00009 Spese convegni e seminari			-	
	460.001.00000 Erogazione contributi vari	2.656,58	3.953,56	- 1.296,98	-32,81%
	460.002.00001 Multe ammende sanzioni	239,87	167,57	72,30	43,15%
	460.006.00001 Rimborso spese trasferta	14.753,49	9.239,67	5.513,82	59,68%
BA2500	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	503.150,18	546.247,78	- 43.097,60	-7,89%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione

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

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	-	132.984,41	- 132.984,41	-100,00%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		132.984,41	- 132.984,41	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-		
	<i>Accantonamenti fondi rischi ed oneri</i>	-	-		
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			-	
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	-	-	-	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			-	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
	Altri accantonamenti:	97.104,82	20.424,15	76.680,67	
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora				
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica			-	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto			-	
BA2890	Altri accantonamenti	97.104,82	20.424,15	76.680,67	
	<i>Accantonamenti relativi al costo del personale</i>	97.104,82	20.424,15	76.680,67	
	TOTALE	97.104,82	153.408,56	- 56.303,74	-36,70%

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?	NO	

24. Proventi e oneri finanziari

Tab. 73 – Dettaglio Proventi e oneri finanziari

	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	Interessi attivi	2.330,55	12.020,87	- 9.690,32	-80,61%
	Interessi attivi su c/c postali e bancari	80,55	20,87	59,68	285,96%
	Altri interessi attivi	2.250,00	12.000,00	- 9.750,00	-81,25%
	Interessi passivi	-	-	-	#DIV/0!
	Interessi passivi su mutui			-	#DIV/0!
	Altri interessi passivi			-	
	Altri oneri	-	-	-	
	Altri oneri finanziari			-	
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.330,55	12.020,87	- 9.690,32	-80,61%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nell'esercizio di riferimento, non sono presenti rettifiche di valore di attività finanziarie.

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

Tab. 74 – Dettaglio Proventi e oneri straordinari

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
Proventi straordinari		82.757,64	385.526,09	- 302.768,45	-78,53%
Plusvalenze		4.000,00	1.368,50	2.631,50	
Altri proventi straordinari (sopravv./insuss.attive)		78.757,64	384.157,59	- 305.399,95	-79,50%
Oneri straordinari		43.556,87	229.869,58	- 186.312,71	-81,05%
Minusvalenze		1.667,73	-	1.667,73	
Altri oneri straordinari (sopravv./insuss.passive)		41.889,14	229.869,58	- 187.980,44	-81,78%
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		39.200,77	155.656,51	- 116.455,74	-74,82%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Nell'anno 2022 non sono state eseguite cessioni di importo rilevante, se non la cessione di un bene del laboratorio reso alla ditta in quanto non più riparabile, mentre la minusvalenza deriva da dismissioni di beni usurati.

PS02 –Sopravvenienze attive

Parte delle sopravvenienze attive riguardano ricavi relativi ad anni precedenti.

PS03 –Insussistenze attive

Non si rilevano insussistenze attive

PS04 –Sopravvenienze passive

Si tratta di sopravvenuti costi relativi a forniture degli anni precedenti e di rettifiche di poste patrimoniali riguardanti debiti e crediti.

PS05 –Insussistenze passive

Non si rilevano insussistenze passive

Altre informazioni

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

cc)?			
------	--	--	--

27. Imposte e tasse

Tab. 75 – Dettaglio Imposte e tasse

	IMPOSTE E TASSE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	<i>Risultato prima delle imposte</i>			-	
	IRAP	574.585,14	576.963,38	- 2.378,24	-0,41%
	IRAP relativa a personale dipendente	570.336,95	574.124,00	- 3.787,05	-0,66%
	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.202,19	1.360,38	841,81	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	
	IRAP relativa ad attività commerciale	2.046,00	1.479,00	567,00	38,34%
	IRES	14.355,00	13.324,00	1.031,00	7,74%
	IRES su attività istituzionale	13.034,00	13.324,00	- 290,00	-2,18%
	IRES su attività commerciale	1.321,00		1.321,00	
	Accantonamento a Fondo Imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	
	TOTALE IMPOSTE E TASSE	588.940,14	590.287,38	- 1.347,24	-0,23%

L'Agenzia è in contabilità ordinaria fin dall'esercizio 2007, in ragione del volume d'affari.

L'importo dell'IRES è determinato dal reddito catastale degli immobili di proprietà dell'Agenzia nonché dell'incidenza delle entrate commerciali sulle entrate totali dell'ente, rettificata per conto della deducibilità totale di alcuni costi indiretti (si rimanda al *Conto Economico Commerciale* inserito tra gli Schemi di Bilancio del presente documento).

A partire dallo stesso anno e per gli esercizi successivi, è stato adottato il metodo misto per il calcolo dell'IRAP.

Per il 2022, la percentuale relativa al rapporto fra ricavi dell'attività commerciale e ricavi totali è inferiore all'1%.