

10. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni i nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	25.785.803	-	-	-	-	25.785.803
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	166.379.359	-	410.055	10.749.494	3.574.839	159.614.759
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	28.542.676	-	-	2.214.006	-	26.328.670
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-	-	-	-	-
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-	-	-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	95.866.752	-	-	4.123.866	-	91.742.886
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	3.000.000	-	-	-	-	3.000.000
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da Regione	19.940.689	-	410.055	4.408.125	133.379	16.075.998
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da Regione - investimenti futuri	19.025.745	-	-	-	3.441.460	22.467.205
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da altri soggetti	3.497	-	-	3.497	-	-
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.249.325	-	642.164	312.645	-	1.578.844
PAA110	ALTRE RISERVE:	-	-	-	-	-	-
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	-	-	-	-	-	-
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-
PAA190	esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altro	-	-	-	-	-	-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	566.281	43.463	-	-	-	609.744
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	43.463	43.463	-	-	183.667	183.667
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	194.024.231	-	1.052.219	11.062.139	3.574.839	187.772.817

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

dettaglio-finanz	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Consistenza all'inizio dell'esercizio	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:				2.214.006				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011	28.542.676			2.214.006		26.328.670		
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)								
PAA030	Da Stato:								

dettaglio-finanz	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Consistenza all'inizio dell'esercizio	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
PAA070	Da Regione:	95.866.752	-	-	4.123.866	-	91.742.886	136.374	
	1-CHIRURGIA GENERALE D.A.	5.176.847			273.182		4.903.665		
	2-BANCA DEL SANGUE D.A. 53672 DEL 24/07/2000	1.113.456			50.821		1.062.635		
	3-DI CRISTINA DDG 7171/2005	18.440.924			675.627		17.765.297		
	6-ISMIETT	10.349.224			605.563		9.743.661		
	7-LAVORI CHIRURGIA GEN. II STRALCIO DDG 370/2014	4.135.531			160.628		3.974.903	136.374	
	8-Lavori Chirurgie Speciali D.M. del 15/03/06	2.425.729			100.541		2.325.188		
	9-MATERITA' DDG 490 DEL 18/04/2003	2.010.194			104.102		1.906.092		
	10-MEDICINA	2.007.096			86.318		1.920.778		
	11-ONCOLOGICO D. M. DEL 11/04/2006	18.559.653			622.260		17.937.393		
	12-PSICHIATRIA DDG 604/2009 DEL 01/04/2009	402.480			16.949		385.531		
	14- CEMI - Centro Eccellenza Materno infantile	10.902.059			-		10.902.059		
	15-FONDI PO-FERS 2007-2013	20.592			864		19.728		
	17-ART. 71 LEGGE 448/98 DDG 3735 01/07/2004	39.192			799		38.393		
	18-DM DEL 26/03/2003 ART. 201 - 67/88	26.032			26.033		1		
	20 - CESPITI RESIDUALI FINANZIATI PRESENTI IN SCI	9.057.395			498.723		8.558.672		
	21-ADEGUAMENTO SISTEMA INFORMATIVO DDG 1595/2014	3.621.489			145.941		3.475.548		
	24 - PADIGLIONE DELLE EMERGENZE	3.095.528			112.523		2.983.005		
	26 - CONTRIBUTO CUR - NUIE	2.411.683			354.387		2.057.296		
	27 - REALIZZAZIONE U.O. NEURORADIOLOGIA P.O. CIVICO DI PALERMO	2.071.647			288.605		1.783.042		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:	3.000.000					3.000.000		
	... 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:	38.909.932	3.186.353	543.433	4.411.622	255.107	36.543.203		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da altri soggetti	3.497			3.497		0		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - Regione: Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - Anno 2018 ed ante	13.659.592			1.681.840		11.977.752		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - Anno 2019	1.500.567			189.462		1.311.105		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - Anno 2020	1.888.528			443.029	255.107	1.700.606		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - Anno 2021			410.055	54.135		355.920		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - INVEST RESIDUI 2016-2017-2019 - PROVVEDITORATO + TECNICO	285.803	1.271.556		498.408		487.345		
	Contributo PLASMA 2017 - FSN 2017 (36)	7.313			2.926		4.388		
	G.U.C.H. - centro cardiopatia adulti (28)	1.001.722			32.431		969.290		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da Regione - Investimenti futuri (Cardiologia D.A. 2726/2017 l. 29) - Direttiva DPS 40452/2019	3.085.000					3.085.000		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da Regione - Investimenti futuri (invest residui 2016-2017-2018 Provveditorato) -Direttiva DPS 40452/2019	2.662.717	1.153.960				1.508.757		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da Regione - Investimenti futuri (invest residui 2016-2017-2018 Tecnico l. 31) -Direttiva DPS 40452/2019	916.353	117.596				798.757		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da Regione - Investimenti futuri (finanziamento ex art 71 SIC L. 32)	605.110	255.107				350.003		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - investimenti futuri - fonti varie	12.361.675	2.068.988				10.292.687		
	Psn 2010	29.788			936		28.853		
	Psn 2011	30.336			10.207		20.130		
	Psn 2012	70.390			4.706		65.685		
	Psn 2013	206.402		46.559	66.930		186.031		
	Psn 2014	849.310		10.980	213.161		647.130		
	Psn 2015	-		2.177	435		1.742		
	Psn 2016	138.342	3.066.553	29.995	652.339		2.582.551		
	Psn 2018	-		43.667	8.734		34.933		
	Psn 2020 - D.A. 586/2020	239.091	2.443.895		548.446		2.134.541		

Tab. 33 – Consistenza, movimentazioni, e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

Nell'ambito delle poste di patrimonio netto – voce PAA090 – Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da Regione – sono state stornate, con metodo indiretto, il controvalore degli acquisti effettuati a valere sulle risorse correnti anno 2021; tale voce complessivamente pari a € 410.055 trova il suo valore speculare nell'ambito della voce di ricavo – CE AA0250 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti. ; tale voce è esposta nella colonna “assegnazioni” della tabella 32 Tale valore per € 219.871 è riconducibile ad investimenti correlati ad acquisti di apparecchiature, attrezzature sanitarie e per interventi strutturali al fine di fronteggiare l'emergenza sanitaria da COVID -19.

Dettaglio della voce PAA090 “Finanziamenti da Regione per Investimenti da rettifica contributi in conto esercizio da Regione” - colonna - “Altre Variazioni”.

Nella voce altre variazioni della voce SP PAA090 pari a € 3.574.839 sono ricomprese:

€ 133.379 riconducibile ad investimenti effettivamente entrati nel ciclo produttivo realizzati con contributi in c/ esercizio per quote assegnate per PO/PSN;

anno	NOME CONTO	IMPORTO
2013	Fondo P.O. PSN 2013 L.P.18.18	
2013	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione PSN 2013 Fonte 19	12.096
2013	Fondo P.O. PSN 2013 L.P.18.17	
2013	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione PSN 2013 Fonte 19	34.463
2016	Fondo P.O. PSN 2016 L.P.2.8	
2016	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione PSN 2016 Fonte 35	2.860
2015	Fondo P.O. PSN 2015 L.P.4.1.5	
2015	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione PSN 2015 Linea 38	2.177
2014	Fondo P.O. PSN 2014 L.P.1.10 Diffusione Metodica Ecografica	
2014	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione PSN 2014 Fonte 25	10.980
2016	Fondo P.O. PSN 2016 L.P.2.3	
2016	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione PSN 2016 Fonte 35	27.135
2018	Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo di PSN	
2018	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione PSN 2018 Linea 39	6.457
2018	Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo di PSN	
2018	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione PSN 2018 Linea 39	37.210
		133.379

€ 3.441.460 storno di ulteriori quote di contributi rilevate nella voce PBA160 assegnate negli esercizi precedenti per la realizzazione di Progetti Obiettivo di PSN (PO PSN 2017 L.P. 6.10) e destinati con Deliberazione del Direttore Generale n. 1414 12.11.2021 ad integrazione del finanziamento per la fornitura e installazione “chiavi in mano” di una PET/CT per la medicina nucleare –Padiglione 24 “Nuovo Oncologico”.

Nella tabella sottosegnata si rappresenta la movimentazione delle quote residue dei contributi iscritti al 31.12.2018 al Fondo "Quote inutilizzate contributi per destinazione ad investimenti" (sottoconto 2.02.04.01.9901) in ottemperanza alla direttiva regionale prot. n. 70452 del 16.10.2019 sul trattamento contabile degli investimenti e recepite dall'Azienda con atto deliberativo n. 622 del 11.06.2020 ; di seguito la movimentazione sintetica per effetto degli investimenti effettuati negli esercizi 2019 - 2020 - 2021

Movimentazione delle quote residue dei contributi iscritti al 31.12.2018 al Fondo "Quote inutilizzate contributi per destinazione ad investimenti" (sottoconto 2.02.04.01.9901) In ottemperanza alla direttiva regionale prot. n. 70452 del 16.10.2019 sul trattamento contabile degli investimenti recepite dall'Azienda con atto deliberativo n. 622 del 11.06.2020							
Descrizione	Somma residua (accantonata e non utilizzata) 31.12.2018 VOCE SP PBA160	Utilizzi 2019	Somma residua (accantonata e non utilizzata) 31.12.2019 VOCE SP PBA161	Utilizzi 2020	Somma residua (accantonata e non utilizzata) 31.12.2020 VOCE SP PAA090	Utilizzi 2021	Somma residua (accantonata e non utilizzata) 31.12.2021 VOCE SP PAA090
2016 - QUOTE NON UTILIZZATE CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	670.146	670.146					
2017 - QUOTE NON UTILIZZATE CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	1.600.000	346.649	1.253.351	1.253.351			
2017 - QUOTE NON UTILIZZATE CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI D.A. 2726/2017 del 22.12.2017	3.085.000		3.085.000		3.085.000		3.085.000
2018 - QUOTE NON UTILIZZATE CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	3.939.000		3.939.000	359.930	3.579.070	1.271.555	2.307.515
TOTALE	9.294.146	1.016.795	8.277.351	1.613.281	6.664.070	1.271.555	5.392.515

Per il dettaglio della composizione di quanto sinteticamente rappresentato nella tabella sopra segnata in ordine al fondo residuo pari a € 5.392.515 per finanziamenti per investimenti non ancora realizzati o in corso di realizzazione oggetto di ricognizione ai sensi della Direttiva del DPS dell'Assessorato della Salute prot. n. 70452 del 16.10.2019 si rimanda alla sezione allegati della presente nota integrativa con l'indicazione della specifica linea di progetto (All: n 4.9).

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolate ad investimento dettagliate nella tabella seguente sia le somme di denaro destinate ad investimento, nonché i cespiti donati sono trattati in analogia ai cespiti acquistati con contributi in conto capitale.
-------------------	---

N. DELIBERA	DATA	DONANTE	E. COVID	BENI DONATI	DESCRIZIONE/OGGETTO	IMPORTO
45	21/01/2021	Ida Saitta		17	OPERE D'ARTE	16.393
456	14/04/2021	Libreria Giunti al Punto di Carini-Centro Commerciale Poseidon di Carini			LIBRI	5.738
875	02/07/2021	Dipartimento Regionale per la	SI	1	AMBULANZA	76.500
1165	24/09/2021	Associazione Teniamoci Per Mano Onlus		2	LETTO ELETTRICO DEGENZA	4.000
1216	07/10/2021	Inner Wheel Italia		1	SISTEMA AUDIO E VIDEO COMPLETO DI MONITOR	4.097
1293	25/10/2021	Club Grifone Auto e Moto D'Epoca		1	LETTO ELETTRICO DEGENZA	2.000
1456	23/11/2021	Strutture Commissariali	SI	3	DEFIBRILLATORE	14.970
				12	LETTO ELETTRICO DEGENZA	158.592
				3	APPARECCHIATURE PER EMOIALISI	41.400
				2	EMOGASANALIZZATORE	3.000
				3	LAMPADA SCALITICA	6.900
				2	MONITOR MULTIPARAMETRICO DA TRASPORTO	3.197
				12	NUTRIPOMPA	8.988
				70	POMPA A SIRINGA	43.345
				2	PORTATILE DI RADIOLOGIA	104.296
				3	SOLLEVAPAZIENTI	11.340
				12	TESTATA LETTO	126.594
1504	02/12/2021	Lega Italiana Fibrosi Cistica		1	CARRELLO IN ACCIAIO	815
						632.164

PN02 – Fondo di dotazione

PN02	
------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

Utili/perdite portati a nuovo.

Tale voce esprime le quota di utili e/o di perdite non portata in aumento o in diminuzione del fondo di dotazione.

Dettaglio Utili portati a nuovo:

La tabella seguente riporta il dettaglio dei risultati degli esercizi precedenti, che compongono la voce.

Anno	Utili da bilancio d'esercizio	utili a nuovo al 31.12.2021
2005	426.500	
2013	325.981	
2014	201.568	
2015	253.264	
2016	190.924	190.924
2017	285.035	285.035
2018	34.037	34.037
2019	56.285	56.285
2020	43.463	43.463
	1.817.058	609.745

Anno	Utili da bilancio d'esercizio	utilizzi per investimenti	utilizzi per ripiano perdite anno 2014	utili a nuovo al 31.12.2021
2005	426.500	-	426.500	-
2013	325.981	-	325.981	-
2014	201.568	-	201.568	-
2015	253.264	-	253.264	-
2016	190.924	-	-	190.924
2017	285.035	-	-	285.035
2018	34.037	-	-	34.037
2019	56.285	-	-	56.285
2020	43.463	-	-	43.463
	1.817.058	-	1.207.313	609.745

Anno	perdite da bilancio d'esercizio	contributi per ripiano perdite non incassati al 31.12.2021	contributi per ripiano perdite incassati al 31.12.2021	perdite compensate con utili realizzati in anni precedenti	perdite a nuovo al 31.12.2021
Anno 2001	12.661.711	12.661.711	12.661.711		-
Anno 2002	14.479.834	14.479.834	14.479.834		-
Anno 2003	17.833.121	17.833.121	17.833.121		-
Anno 2004	23.212.676	23.212.676	23.212.676		-
Anno 2006	51.580.835	51.580.835	51.580.835		-
Anno 2007	31.214.653	31.214.653	31.214.653		-
Anno 2008	36.550.722	36.550.722	36.550.722		-
Anno 2009	56.325.328	56.325.328	56.325.328		-
Anno 2010	13.531.483	13.531.483	13.531.483		-
Anno 2011	2.216.958	2.216.958	2.216.958		-
Anno 2012	783.280	783.280	783.280		-
Anno 2014	1.641.088	433.755	433.755	1.207.313	-
	262.031.690	260.824.357	260.824.357	1.207.313	-

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31.12.2019	Valore al 31.12.2020	Valore al 31.12.2021	
Valore iniziale	-	-	-	-
Incrementi	-	-	-	-
Utilizzi	-	-	-	-
Valore finale	-	-	-	-

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31.12.2019 e precedenti	Valore al 31.12.2020	Valore al 31.12.2021	
Valore iniziale	-	-	-	-
Incrementi	-	-	-	-
Utilizzi	-	-	-	-
Valore finale	-	-	-	-

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono state effettuate cessioni né a titolo oneroso né gratuito di beni né tantomeno sono state effettuate cessioni di cespiti acquistati con contributi in conto capitale; pertanto non si sono realizzate plusvalenze derivanti dall'alienazioni di cespiti da destinare a nuovi investimenti accantonate in apposite riserve del patrimonio netto.

11. Fondo per rischi ed oneri

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia, alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

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:	49.635.182	9.893.094	- 4.330.375	3.870.429	51.327.471
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	24.900.281	8.388.725	4.784	3.082.630	30.211.160
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.318.657	230.204	-	304.481	2.244.380
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	13.477.485	-	4.335.159	-	9.142.326
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	2.280.795	-	-	304.975	1.975.820
PBA052	Fondo rischi per interessi moratori	337.887	-	-	137.251	200.636
PBA060	Altri fondi rischi:	6.320.076	1.274.165	-	41.092	7.553.149
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	F'SR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	F'SR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	26.726.870	1.269.249	- 4.803.697	3.295.309	19.897.113
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.indistinto finalizzate	13.589.424	1.018.705	- 1.798.859	2.789.878	10.019.392
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	12.766.833	233.450	- 3.004.838	505.431	9.490.014
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	150.000	17.094	-	-	167.094
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	40.000	-	-	-	40.000
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	180.613	-	-	-	180.613
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	7.107.974	7.958.404	19.628	383.676	14.702.329
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.240.664	6.535.711	-	113.512	9.662.863
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-	-	-	-	-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	-	-	-	-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	2.447.606	831.956	19.628	155.671	3.143.519
PBA270	Altri fondi incentivi funzioni tecniche art 113 D. l.gs. 50/2016	1.419.703	590.737	-	114.493	1.895.947
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	83.470.025	19.120.747	- 9.114.444	7.549.414	85.926.914

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

Il Fondo per rischi da cause civili accoglie tutte le passività potenziali derivanti dall' eventuale riconoscimento di indennizzi e/o risarcimenti relativi a cause civili promosse da terzi nei confronti dell'Azienda monitorate e analiticamente individuabili sulla base di apposito elenco analitico alimentato dal Servizio Legale.

In particolare, con riferimento ai fondi rischi, l'Azienda, nell'ambito dei cd. Percorsi Attuativi di Certificabilità (P.A.C.) adottati con Deliberazioni n. 21/2016 e successive modifiche ed integrazioni intervenute con Deliberazioni 459/2017 e in ultimo n. 438/2019, ha attivato specifiche procedure amministrative-contabili funzionali a determinare, periodicamente in corso d'anno e a chiusura d'esercizio, specifici report informativi che consentono di stimare l'ammontare dei rischi derivante da contenzioso a vario titolo attivato da terzi nei confronti dell'Azienda per il quale sia probabile o possibile una soccombenza.

Le procedure PAC aziendali, in coerenza con le indicazioni fornite dalla Regione in tema di Piano dei conti Regionale, suddividono i fondi rischi in "macro-aree":

- Rischi per cause civili e oneri processuali;
- Rischi per contenzioso vs personale dipendente;
- Rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) che, a decorrere dal 01.07.2014, accoglie, a seguito dell'interruzione del contratto di assicurazione la valutazione dei rischi afferenti alle richieste di risarcimento per le quali non è stato ancora attivato il contenzioso;
- Fondo rischi per franchigia assicurativa che, a decorrere dal 1.01.2019 per effetto dell'adozione del nuovo piano dei conti regionale - D.D.G. 1939 del 21.10.2019, accoglie il valore delle franchigie residue relative alle gestioni assicurative tramite sottoscrizioni di polizze di copertura, precedenti il regime di autoassicurazione attivato a livello regionale, prima allocate nell'ambito del Fondo Rischi per cause civili e oneri processuali voce SP PBA010.

Come detto, le citate procedure del PAC, individuano il debito informativo che ciascuna UU.OO. a tal fine individuata (UO Servizio Legale, UOC Affari Generali) deve rendere all'UOC Economico Finanziario per la determinazione annuale dell'ammontare di fondi rischi che l'Azienda stima di dover avere in disponibilità a fine esercizio per far fronte ai rischi di soccombenza su azioni legali e sinistri incorsi.

La procedura prevede che l'U.O.C. Economico Finanziario, sulla base dei report informativi ricevuti:

1. calcoli la disponibilità che i fondi rischi aziendali connessi a contenziosi dovrebbero rilevare per far fronte alla soccombenza stimata alla data del 31.12.2021;
2. verifichi il “valore contabile” nella contabilità aziendale dei medesimi fondi alla stessa data del 31.12.2021;
3. proceda, tramite iscrizione di specifici accantonamenti e/o storni patrimoniali all’allineamento contabile di detti fondi rilevati come al precedente punto 2) ai rispettivi valori per ciascun fondo di disponibilità ritenuta necessaria e quantificata per come rappresentato nel precedente punto 1) per ciascun fondo.

La valutazione del rischio ed il conseguente accantonamento è operata in relazione alle componenti del rischio misurate rispetto sia ad eventi potenziali sia ad eventi occorsi.

La stima del fondo comprende sia le riduzioni determinate dalla chiusura delle cause, sia le nuove cause sorte nell’esercizio.

I Report la cui competenza di censimento dei rischi e correlata valutazione di rischio è in gestione all’U.O.S. Servizio Legale, sono stati trasmessi all’U.O.C. Economico Finanziario con nota prot. nn 1056 del 17.01.2022 e 3693 del 25.02.2022 cui si rinvia per l’analisi delle determinati che hanno caratterizzato la movimentazione del Fondo rischi cause legali.

I Report la cui competenza di censimento dei rischi e correlata valutazione di rischio è in gestione all’UOC Affari Generali, sono stati trasmessi all’U.O.C. Economico Finanziario con nota prot. n. 936/AA.GG. del 14.01.2022 .

Sulla base dei Report forniti l’UOC Economico Finanziario ha calcolato che al 31.12.2021:

- il fondo rischi connesso a cause civili ed oneri processuali dovesse disporre di € 30.211.160.;
- il fondo contenzioso vs personale dipendente dovesse disporre di € 2.244.380;
- il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) di € 9.142.326;
- il fondo rischi per franchigia assicurativa € 1.975.820.

Per un complessivo di Fondi Rischi da contenzioso alla data del 31.12.2021 di € 43.573.686.

Per il dettaglio della composizione dei suddetti fondi, con l’indicazione dell’anno di formazione del rischi, la tipologia, il valore del petitum e il valore dell’accantonamento sulla base della probabilità di soccombenza si rimanda alla sezione allegati della presente nota integrativa (All. 4.4).

Nella seguente Tabella si fornisce la sintesi tabellare dei report analitici trasmessi all’UOC economico Finanziario suddivisi nelle tre macro are connesse ai rispetti Fondi Rischi “cause civili e

oneri processuali”, “contenzioso vs personale dipendente” e “per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)” ; per ogni report sono fornite le indicazioni dell’UU.OO che ne ha in carico la gestione e la correlata valutazione della stima della soccombenza alla data del 31.12.2021; sono contenute, inoltre, le informazioni relative all’ammontare dei Fondi.



Civico Di Cristina Benettrelli

TABELLA ANALITICA E RIASSUNTIVA DELLE VALUTAZIONI ECONOMICHE DI RISCHIO PER CONTENZIOSI / FRANCHIGIE DA POLIZZE / AUTOASSICURAZIONE STIMATE DALLE UU.OO AZIENDALI COMPETENTI ALLA DATA DEL 31/12/2021 AI SENSI DELLA PROCEDURA AMMINISTRATIVO CONTABILE AZIENDALE

SE ALLEGATO	Sintesi riassuntiva del rischio	Area del rischio	Cod Mod SP	Cod conto patrimoniale della COGE Aziendale	Descrizione Fondo Patrimoniale	Valutazione del rischio complessivo al 31/12/2021		Importo residuo al 31/12/2021 al netto rettifiche per rivalutazione rischio anni 2020 e ante (ante accantonamento di competenza 2021)	Stima sovraccobbenza complessiva per fondi patrimoniali al 31/12/2021	ammontare dell'accantonamento di competenza 2021 Fondi a Stima sovraccobbenza	conto aziendale di coge dell'eventuale accantonamento o storno fondo di competenza economica 2021	conto Mod CE dell'accantonamento	Importo Fondo Patrimoniale al 31/12/2021 a seguito accantonamenti o storni Fondi 2021
						A	B						
STIMA RISCHIO TRASMESSA IN ULTIMO CON NOTA AAGG PROT. 936 DEL 14/01/2022	UOC Affari Generali	Franchigie da copertura con polizza assicurativa "società CATTOLICA Anni 2008/2011" Nota AAGG prot.936 del 14/01/2022	PBA051	2.02.02.06.0101	Fondo rischi per franchigia assicurativa		106.304	2.280.795	1.975.820	304.974,53	2.02.02.01.0101	BA2741	1.975.820
	UOC Affari Generali	Franchigie da copertura con polizza assicurativa "società AMDTRUST DAL 30/9/11 AL 30/9/12 e dal 01/10/12 al 31/12/12"	PBA051	2.02.02.06.0101	Fondo rischi per franchigia assicurativa		295.500						
	UOC Affari Generali	Franchigie da copertura con polizza assicurativa "società AMDTRUST dal 31/12/12 al 30/06/13"	PBA051	2.02.02.06.0101	Fondo rischi per franchigia assicurativa		58.672						
	UOC Affari Generali	Franchigie da copertura con polizza assicurativa "società AMDTRUST dal 30/06/13 al 30/06/14"	PBA051	2.02.02.06.0101	Fondo rischi per franchigia assicurativa		1.515.344						
STIMA RISCHIO TRASMESSA IN ULTIMO CON NOTA SERVIZIO LEGALE PROT. 1056 DEL 17/01/2022 E SUCC. PROT. 3693 DEL 25/02/2022	UOS SERVIZIO LEGALE	Condannato 2021 (Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022)	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		6.732.597	21.822.435	30.211.160	8.388.724,99	5.116.01.01.0101	BA2710	30.211.160
	UOS SERVIZIO LEGALE	Condannato 2020 (Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022)	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		7.292.046						
	UOS SERVIZIO LEGALE	Condannato 2019 aggiornato al 31/12/2020 (Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022)	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		4.681.613						
	UOS SERVIZIO LEGALE	Condannato 2018 aggiornato al 31/12/2020 (Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022)	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		5.160.887						
	UOS SERVIZIO LEGALE	Condannato 2017 aggiornato al 31/12/2020 (Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022)	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		2.391.497						
	UOS SERVIZIO LEGALE	Condannato 2016 ed ante aggiornato al 31/12/2020 (Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022)	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		3.767.213						
	UOS SERVIZIO LEGALE	Gestione Patrimonio Aziendale anno 2018/2019/2020	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		46.819						
RELEVAZIONE UOS PATRIMONIO FINANZIARIO	UOC ECONOMICO FINANZIARIO	Gestione Patrimonio Aziendale anno 2016 e ante aggiornato al 31/12/2021	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		3355,98	21.822.435	30.211.160	8.388.724,99	5.116.01.01.0101	BA2710	30.211.160
RELEVAZIONE UOS PATRIMONIO FINANZIARIO	UOC ECONOMICO FINANZIARIO	Gestione Patrimonio Aziendale anno 2017 e ante aggiornato al 31/12/2021	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		95.678						
RELEVAZIONE UOS PATRIMONIO FINANZIARIO	UOC ECONOMICO FINANZIARIO	Gestione Patrimonio Aziendale anno 2018 e ante aggiornato al 31/12/2021	PBA020	2.02.02.01.0101	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		39.454						

STIMA RISCHIO TRASMESSA IN ULTIMO CON NOTA AAGG PROT. 936 DEL 14/01/2022						STIMA RISCHIO TRASMESSA IN ULTIMO CON NOTA SERVIZIO LEGALE PROT. 1056 DEL 17/01/2022 E SUCC. PROT. 3693 DEL 25/02/2022							
UCSC Servizio Legale	Contenuto personale dipendente anno 2021 Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022	PR.M030	2.02.02.02.01.01	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	295.000								
UCSC Servizio Legale	Contenuto personale dipendente anno 2020 Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022	PR.M030	2.02.02.02.01.01	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente									
UCSC Servizio Legale	Contenuto personale dipendente anno 2019 Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022	PR.M030	2.02.02.02.01.01	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente									
UCSC Servizio Legale	Contenuto personale dipendente anno 2015 e anno aggiunto a 31/12/2019 Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022	PR.M030	2.02.02.02.01.01	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	1.997.380	2014.176	2.244.380	230.203,82	5.163.010,0201	BA2720	2.244.380,00		
UCSC Servizio Legale	Contenuto personale dipendente anno 2017 aggiunto a 31/12/2019 Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022	PR.M030	2.02.02.02.01.01	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente									
UCSC Servizio Legale	Contenuto personale dipendente anno 2016 aggiunto a 31/12/2019 Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022	PR.M030	2.02.02.02.01.01	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente									
UCSC Servizio Legale	Contenuto personale dipendente anno 2018 aggiunto a 31/12/2019 Nota Servizio Legale prot. 1056 del 17/01/2022 e succ. prot. 3693 del 25/02/2022	PR.M030	2.02.02.02.01.01	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente									
UCSC Servizio Legale	Contenuto personale dipendente anno 2018 aggiunto a 31/12/2019 Nota A.M.C.C.F. prot. 306 del 14/01/2022	PR.M030	2.02.02.04.01.01	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.597.000								
UCSC Altra Generali	Autoassicurazione (anni in anno 2017 modulati a 31/12/2019) Nota A.M.C.C.F. prot. 306 del 14/01/2022	PR.M030	2.02.02.04.01.01	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	941.000	13.477.485	9.142.236	4.335.159,69	5.163.010,0401	BA2740	9.142.236		
UCSC Altra Generali	Autoassicurazione (anni in anno 2016 modulati a 31/12/2019) Nota A.M.C.C.F. prot. 306 del 14/01/2022	PR.M030	2.02.02.04.01.01	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)									
UCSC Altra Generali	Autoassicurazione (anni in anno 2017 modulati a 31/12/2019) Nota A.M.C.C.F. prot. 306 del 14/01/2022	PR.M030	2.02.02.04.01.01	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.557.500								
UCSC Altra Generali	Autoassicurazione (anni in anno 2016 modulati a 31/12/2019) Nota A.M.C.C.F. prot. 306 del 14/01/2022	PR.M030	2.02.02.04.01.01	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	578.500								
UCSC Altra Generali	Autoassicurazione (anni in anno 2017 modulati a 31/12/2019) Nota A.M.C.C.F. prot. 306 del 14/01/2022	PR.M030	2.02.02.04.01.01	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.985.315								
										3.978.795	Valore Accantonamenti ANNO 2021	43.573.685	Valore Totale Fondi Rischio al 31/12/2021

Nell'ambito della voce SP PBA060 "Altri fondi rischi" pari a € 7.553.149 insistono ulteriori fondi riconducibili alle suddette fattispecie:

- € 50.295 sono il residuo dell'accantonamento effettuato in sede di redazione del bilancio d'esercizio 2018 destinati a coprire perdite riconducibili alla documentata esistenza di un formale richiesta avanzata all'Azienda dalla Ditta affidataria del servizio di manutenzione impianti tecnologici per consumi ascrivibili ai nuovi padiglioni (oncologico, ampliamento pronto soccorso, Ospedale Di Cristina) rilevati nel corso della prima annualità di gestione della Ditta Guerrato non previsti nel contratto e che saranno oggetto di apposita valutazione in contraddittorio con la ditta affidataria rappresentata dall'Ufficio Tecnico con nota n. 685/ST del 29.03.2019. Tali fattispecie è stata regolata con atto di sottomissione ratificato con deliberazione n. 432 del 03.04.2019;
- € 1.480.828 destinati a coprire probabili perdite per effetto della richieste di pagamento pervenute nel corso dell'esercizio 2018 da parte dell'INPS sulla regolarizzazione di posizioni contributive giusta richiesta dall'U.O.C. Risorse Umane – prot n. 49411/ARU del 27.05.2019 a tutt'oggi è ancora in corso l'attività di verifica delle posizioni contributive richieste dall'INPS pertanto il fondo risulta confermato;
- € 380.678 sono da ricondurre al residuo dell'accantonamento operato in sede di redazione del bilanci d'esercizio 2016 destinati a coprire perdite riconducibili alla ricognizione delle cartelle esattoriali pendenti presso Riscossione Sicilia Spa, eseguita nel corso dell'esercizio 2016 al fine di aderire alla definizione agevolata dei carichi pendenti consentita dal Decreto Legge 193/2016 che ha previsto la possibilità di definire in via agevolata le somme iscritte a ruolo nel periodo 01.01.2000 – 31.12.2001;
- € 765.965 sono stati accantonati, in sede di redazione del bilancio 2019, per coprire perdite riconducibili ad avvisi di accertamento per differenza di imposta comunale sugli immobili (IMU) anni 2013 – 2018. Sulla base delle informazioni disponibili, alla data di redazione del bilancio 2019, in ragione della probabilità di subire perdite connesse a fattispecie già realizzatesi al 31.12.2019 il cui ammontare risulta certo ma indeterminabile nell'ammontare, si è ritenuto di accantonare in via prudenziale, nelle more dell'avvio del contraddittorio con l'Ente, il valore degli avvisi di accertamento notificati.
- € 484.929 sono da ricondurre alla mancata erogazione negli anni 2010 – 2018 dell'indennità di vacanza contrattuale nella liquidazione della 13 mensilità. Alla luce della normativa vigente in materia contrattuale trattandosi di importi spettanti, nelle more che l'U.O.C. risorse umane

determini in maniera puntuale l'importo spettante, si è provveduto ad effettuare un accantonamento;

- **€ 3.116.289** integrazione accantonamento 2018 per 50% valore contestazione INPS aggiornato Invito del 07/05/2021 - prot. entrata 10132 del 7.5.21;
- **€ 1.274.165** stima dell'incidenza dell'aumento dei vettori energetici connesso Servizio integrato di Gestione Energetica - contratto di manutenzione global service che include le utenze volturate a carico del fornitore, ma che prevede una clausola che onera l'azienda a coprire eventuali elevati incrementi di prezzo dovuti ad eventi straordinari non prevedibili (note U.O.C. Gestione Tecnica prot. nn. 11498 del 28.06.2022, 14175 del 22.08.22).

La stima è stata formulata sulla base del quadro normativo e di mercato attualmente in essere.

Si rimanda alla sezione relativa all'analisi degli accantonamenti per il dettaglio degli ulteriori accantonamenti per rischi operati in competenza economica anno 2021.

Nell'ambito della voce SP PBA160 "Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota "F.S. vincolato" sono iscritti i residui, a valere sul FSR, delle somme assegnate nel corso degli anni e non utilizzate al 31.12.2021 quali quote di finanziamento indistinto o per quote vincolate per l'attuazione di progetti obiettivo da realizzare seguendo le linee guida fornite dal Ministero della Salute.

Con riferimento alle quote inutilizzate dei contributi vincolati assegnati al fine di consentire il monitoraggio delle somme spese per ciascuna linea di finanziamento, nell'ambito del piano dei conti aziendale è stato acceso uno specifico conto di fondo e correlato conto di accantonamento.

Lo stesso è stato rilevato in linea con le direttive regionali.

Nella tabella sottosegnata si evidenziano le movimentazioni dei fondi relativi agli utilizzi dei contributi PO/PNS pari a € 9.490.013

ANNO	Saldo 2020	spese correnti	Investimenti	Investimenti futuri	Saldo residuo PO/PSN assegnate in anni pregressi	Quota non imputate a CE (accantonamento)	Accantonamenti 2021	Totale saldo PO/PSN al 31.12.2021
	A	B	C	D	F= A+B+C+D+E	E	G	H=F+G
PSN 2010	-	-	-	-	-	-	-	-
PSN 2011	327.688	69.572	-	-	258.116	-	-	258.116
PSN 2012	25.692	66	-	-	425.626	400.000	-	425.626
PSN 2013	1.747.407	205.615	46.560	-	1.495.232	-	-	1.495.232
PSN 2014	739.581	55.955	10.980	-	672.646	-	-	672.646
PSN 2015	303.564	90.173	2.177	-	211.214	-	-	211.214
PSN 2016	2.297.108	72.156	29.995	-	2.194.957	-	-	2.194.957
PSN 2017	5.678.704	-	-	3.441.460	2.237.244	-	233.450	2.470.694
RIFUNZIONALIZZAZIONE ECONOMIE ANNI PREGRESSI	273.570	5.616	-	-	267.954	-	-	267.954
PSN 2018	1.373.519	6.278	43.667	-	1.323.574	-	-	1.323.574
PSN 2019	-	-	-	-	170.000	170.000	-	170.000
Totale complessivo	12.766.833	505.431	133.379	3.441.460	9.256.563	570.000	233.450	9.490.013

Nelle tabelle 37-38-39-40 si rappresenta il dettaglio dei contributi residui assegnati e non spesi al 31.12.2021 per anno di formazione.

Dettaglio voce SP PBA151 "Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto"

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31.12.2021		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	CE							
				Esercizio 2017 e ante	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021			
				Permutazioni Patrimoniali		CE					
2014	10.567.253	B.0 Acquisti di beni	-	-	63.409	-	-	-	-	158.612	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	7.022.393	-	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-		
		B.4) manutenzione attrezzature sanitarie	-	-	-	-	-	-	-		
		A.B.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	379.827	908.507	503.600	-	-	-	-		
		utilizzi x costi rilevati esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	174.905		
		Totale	7.402.220	908.507	507.009	-	-	-	174.905		
		B.0 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-		1155.671
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	8.557.567	-	-	-	-	-	-		
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-				
utilizzi x costi rilevati esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	100.048				
Totale	8.557.567	-	-	-	-	-	100.048				
B.0 Acquisti di beni	-	-	280.085	-	-	-	-	887.383			
B.2) Acquisti di servizi sanitari	12.168.327	603.318	-	-	-	-	-				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	295.370	-	-	-	-	-	-				
A.B.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.934.486	3.136.630	670.146	-	-	-	-				
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-				
utilizzi x costi rilevati esercizi precedenti	-	488.715	-	-	-	-	1.148.565				
Totale	15.394.192	4.228.657	950.231	-	-	-	1.148.565				
B.0 Acquisti di beni	-	-	379.835	-	-	-	-		1270.455		
B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	10.878.876	4.685.000	-	-	-	-				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
A.B.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-				
B.6) Costi del personale	-	332.897	-	-	-	-	-				
utilizzi x costi rilevati esercizi precedenti	-	126.647	-	-	-	-	165.589				
Totale	-	11.338.420	5.064.835	-	-	-	165.589				
B.0 Acquisti di beni	-	-	50.141	-	-	-	-	1579.518			
B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
A.B.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	3.939.000	-	-	-	-				
B.6) Costi del personale	329.031	-	-	-	-	-	-				
utilizzi x costi rilevati esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	162.684				
Totale	329.031	-	3.989.141	-	-	-	162.684				
B.0 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-		912.467		
B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
A.B.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-				
utilizzi x costi rilevati esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	177.367				
Totale	-	-	-	-	-	-	177.367				
B.0 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	1680.581			
B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
A.B.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-				
utilizzi x costi rilevati esercizi precedenti	-	-	-	-	-	1.798.858	850.721				
Totale	-	-	-	-	-	1.798.858	850.721				
B.0 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-		1018.705		
B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-				
A.B.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-				
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-				
Totale voce PRA151	-	73.341.987	-	-	-	-	-	-			
TOTALE SUB A1	31687009	16.475.584	10.571.216	-	-	1.798.858	2.789.878	10.009.392			

Tab. 37 A1 Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. indistinto

Dettaglio voce SP PBA160 "Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato"

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31.12.2021	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					utilizzi		
				Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021			
				rimodulazione linee progettuali		utilizzi	Investimenti futuri	Permutazioni Patrimoniali	utilizzi		
2010	1.086.333	B.1) Acquisti di beni	95.363	-	-	-	-	-	-	-	258.116
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	107.137	14.061	-	473	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	137.323	-	-	-	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	700.785	-	-	-	-	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	31.191	-	-	-	-	
		Totale	1.040.608	14.061	-	31.664	-	-	-	-	
2011	787.385	B.1) Acquisti di beni	29.129	-	-	-	-	-	-	-	425.626
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	91.866	40.451	-	-	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	119.148	-	-	-	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	345.456	-	335.515	20.419	-	-	-	69.572	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	21.547	-	-	40.260	82.056	-	-	-	
		B.II.2) Quote inutilizzate contributi da Regione F.S. vincolato	-	-	-	4.880	-	-	-	-	
Totale	617.146	40.451	335.515	65.558	82.056	-	-	69.572			
2012	1.369.037	B.1) Acquisti di beni	94.874	-	-	-	8.210	-	-	66	1.495.233
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	30.963	73.343	-	88.667	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	15.490	-	-	-	-	-	-	-	
		B.4) manutenzione attrezzature sanitarie	30.513	-	79.823	-	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	373.182	-	-	-	-	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	10.614	-	-	68.726	-	-	-	-	
B.II.2) Quote inutilizzate contributi da Regione F.S. vincolato	-	-	-	68.940	-	-	-	-			
Totale	555.636	73.343	79.823	226.533	8.210	-	-	66			
2013	6.311.850	B.1) Acquisti di beni	34.948	-	-	-	47.092	-	46.560	604	672.646
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	118.535	262.874	-	178.134	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	38.683	-	-	-	93.956	-	-	191.559	
		B.6) Costi del personale	222.511	-	-	-	4.484	-	-	-	
		B.4) manutenzione attrezzature sanitarie	5.000	-	-	-	-	-	-	13.452	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	282.779	-	-	197.762	1.521.084	-	-	-	
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	16.480	-	-	-	-			
B.II.2) Quote inutilizzate contributi da Regione F.S. vincolato	-	-	-	1.540.121	-	-	-	-			
Totale	702.456	262.874	255.692	1.932.497	1.666.616	-	10.980	205.613			
2014	3.044.267	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	820.882	-	10.980	-	211.214
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	88.179	114.149	-	322.092	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	91.852	-	-	55.955	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	19.926	59.668	255.692	14.480	57.958	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	177.766	-	-	-	-	
B.II.2) Quote inutilizzate contributi da Regione F.S. vincolato	-	-	-	282.041	-	-	-	-			
utilizzi su costi rilevati esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Totale	108.106	173.817	255.692	796.379	970.692	-	10.980	55.955			
2015	3.110.655	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	5.457	-	2.177	-	2.194.957
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	37.935	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	27.980	1.701.934	-	61.764	-	-	90.173	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	1.037.935	67.222	-	2.177	90.173	
		D.1.1) Debiti ex Azienda Sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale	1.701.934	1.037.935	67.222	1.037.935	67.222	-	2.177	90.173			
2016	5.260.655	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	155.487	-	29.995	-	2.470.694
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	27.980	1.200.000	72.840	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	501.934	-	97.000	-	-	72.156	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	22.157	3.090.018	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.II.2) Quote inutilizzate contributi da Regione F.S. vincolato	-	27.980	501.934	94.997	3.342.505	-	29.995	72.156	
Totale	1.200.000	3.441.460	-	1.200.000	3.441.460	-	43.667	11.894			
2017	4.712.154	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	43.667	-	1.591.528
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	11.894	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	273.570	-	-	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.II.2) Quote inutilizzate contributi da Regione F.S. vincolato	-	-	273.570	-	-	-	43.667	11.894	
Totale	273.570	-	-	-	-	-	43.667	11.894			
2018	1.373.519	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	170.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.II.2) Quote inutilizzate contributi da Regione F.S. vincolato	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-			
2019	170.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	9.490.013
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	
		A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.II.2) Quote inutilizzate contributi da Regione F.S. vincolato	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale	3.013.952	592.526	-	273.570	4.185.363	6.157.301	3.441.460	133.379	505.431		

Tab. 37 A2 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

Si riporta il dettaglio, per tipologia di spesa, dei Progetti Obiettivo PSN anno 2010 – 2021 rappresentati nella tabella soprastante assegnati con i seguenti Decreti:

- Progetti obiettivo Anno 2010 - D.D.G. 2175 del 07/09/2010 Riparto PSN 2010 per € 976.333; nota Prot/serv/Dip n. 5 92694 del 21.11.2001 assegnazione di € 110.000 PSN 2010 - linea progettuale n. 10 azione 10.2; per un totale assegnato di € 1.086.333;
- Progetti obiettivo Anno 2011 - D.D.G. 2348 del 18/11/2011 Prot n. 92216 del 21.11.2011 Riparto progetti obiettivi PSN 2011 € 787.385;
- Progetti obiettivo Anno 2012 - D.D.G. 703 del 10/04/2013 - Prot /Serv 7/n.37475 del 26/04/2013 per € 969.037; Nel corso del 2021 con deliberazione del Direttore Generale n. 283 del 12 Marzo 2020 sono state trasferite dall'ASP di Palermo a questa azienda somme pari ad €400.000 per l'avvio delle attività progettuali previste dal gruppo di lavoro interaziendale in merito al PO PSN 2012 LP. 1.6 Percorso assistenziale per pazienti con obesità in età evolutiva e diabete mellito;
- Progetti obiettivo Anno 2013 - D.D.G. 1789/2014 - Prot n. 5° Dip 85417 del 07/11/2014 somme assegnate per la realizzazione dei progetti obiettivo PSN anno 2013 per € 5.624.820 e con D.A. 623/17 il PSN anno 2013 è stato rideterminato in € 6.311.850;
 - tale importo include la linea 14 "I tumori dell'apparato maschile in Sicilia – conoscere per prevenire";
- Progetti obiettivo Anno 2014 – D.A. n. 1627/15 assegnato con le seguenti note:
 - - Prot n. 5/Dip/85811 del 2017 € 2.203.907;
 - - Prot. n. 5/Dip/77579 del 2017 € 491.334;
 - - Prot n. 5/Dip/78638 del 2017 € 223.700; nell'esercizio 2017, con D.D.G. 1039/2017, è stata assegnata la quota di € 125.326 per la realizzazione della linea 3.27 "realizzazione di n. 5 posti letto Hospice pediatrico presso il P.O. Di Cristina" per un totale complessivamente assegnato di € 3.044.267;
- Progetti obiettivo Anno 2015 – DD.AA. nn. 1301/2017 e 1302/2017 somme assegnate per la realizzazione delle azioni afferenti alla linea 4 dei Progetti Obiettivo di PSN 2015 per un totale di € 2.595.000; nel corso del 2018 con D.D.G. 248 del 09/02/2018 sono state assegnate somme pari a € 515.655 per la realizzazione delle linee 3.9 e 3.22 per attivazione ed apertura n. 5 P.L. di Hospice Pediatrico (linea 3.9) e per cure palliative - integrazione tra hospice, day hospice e simultaneous Care (linea 3.22) per un totale complessivo pari a € 3.110.655;
- Progetti obiettivo Anno 2016 - D.A. n. 1940 del 9.10.2017 e D.A. n. 2094 del 25.10.2017 che assegna somme per la realizzazione delle azioni afferenti alle linee 2, 1, 5 e 6 dei Progetti Obiettivo di PSN 2016 per un totale di € 4.745.000; ai sensi della nota prot. n. 20440 del

09/03/2018 – D.D.G. 247 del 09/02/2018 sono state assegnate nel corso dell'esercizio 2018 € 515.655 – linea progettuale 3.22 e 3.9, per un totale complessivo pari a € 5.260.655;

- Progetti obiettivo Anno 2017 - D.A. n. 365/2019 che assegna le somme relative alla linea progettuale 2 per un importo pari a € 247.900; con D.D.G. 223 del 12/03/2020 sono state assegnate nel corso dell'esercizio 2020 somme per € 230.000 – linea progettuale 4; con D.D.G. 364 del 29/04/2020 sono stati assegnati nel corso dell'esercizio 2020 € 4.000.804 – linea progettuale 5 e 6 per un totale complessivo pari a € 4.478.704; in esecuzione del D.A. 364/2020 di assegnazione delle somme alle aziende ospedaliere per la realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale 2017, l'ARNAS Garibaldi di Catania ha provveduto con deliberazione del Direttore Generale n. 1322 del 30/11/2021 alla corresponsione dell'importo di € 233.450 (70% dell'intera somma pari a € 333.500) all'ARNAS Civico di Palermo, alla luce della partnership per la realizzazione della linea progettuale 6.13 e nello specifico "Diagnosi ecografica delle neoplasie ovariche. Diagnosi precoce e sorveglianza oncologica";
- Progetti obiettivo Anno 2018 – con D.D.G. n. 366 del 29/04/2020 sono state assegnate nel corso dell'esercizio 2020 somme pari a € 1.073.519, - L.P. 1 e 2; con D.D.G. 252/2020 sono state assegnate nel corso dell'esercizio 2020 somme pari a € 300.000 – linea progettuale 4, per un totale complessivo pari a € 1.373.519.
- Progetti obiettivo Anno 2019 – con D.A. n. 561 del 21/06/2021 sono state assegnate nel corso dell'esercizio 2021 somme pari a € 170.000, - L.P. 4 (escluse azioni 4.1 e 4.2).

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI			FONDO AL 31.12.2021
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo		
				Esercizio 2020	Esercizio 2021	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2020	150.000	B.1) Acquisti di beni			150.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			
			B.6) Costi del personale			
			B.8) Ammortamenti			
			Totale			
	2021	17.094	B.1) Acquisti di beni			17.094
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			
			B.6) Costi del personale			
			B.8) Ammortamenti			
Totale						
	167.094					

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

Nella voce PBA170 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) contabilizzati i seguenti contributi assegnati e non spesi:

€ 150.000 contributo assegnato dal Ministero della Salute nell'ambito del bando di ricerca finalizzata 2018 cod NET – 2016 12367032 – 4 dal titolo “Early identification of end of life care needs and prognostication in complex patients hospitalized medicine and geriatric wards” – Deliberazione n. 871 del 12.11.2019;

€ 17.094 risorse finanziate di cui all'intesa Conferenza Stato Regioni Atti n.77 CSR del 3.06.2021 con vincolo di destinazione al Centro Regionale Trapianti – Deliberazione n. 86 del 26.01.2022 incassato con ordinativo n. 3017 del 14.12.2021.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31.12.2021	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2021
				CE					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2008	40.000	B.1) <i>Acquisti di beni</i>	-	-	-	-	-	40.000
			B.2) <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	-	-	-	-	-	
			B.3) <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	-	-	-	-	-	
			B.6) <i>Costi del personale</i>	-	-	-	-	-	
			<i>Altri costi (dettagliare)</i>	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	
TOTALE	40.000		TOTALE	-	-	-	-	40.000	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Si tratta di un contributo erogato dall'IRCCS Istituto Tumori di Milano per progetto finanziato dall'Associazione Italiana sul Cancro (AIRC) dal titolo "Lifestyle and breast cancer recurrence The Diana Trial" Deliberazione n. 1901 del 23.12.2013 non risulta ancora utilizzato.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI/ COSTI						FONDO AL 31.12.2021	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020		Esercizio 2021
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2012	140.271	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	105.298
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO - DA ALTRI SOGGETTI	-	34.973	-	-	-	-	
			TOTALE	-	34.973	-	-	-	-	
	2016	48.000	B.1) Acquisti di beni							45.253
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
			B.6) Costi del personale				2.747			
			FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO - DA ALTRI SOGGETTI							
			TOTALE				2.747			
	2018	15.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	1.435
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	9.444	4.120			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-			
			TOTALE	-	-	9.444	4.120			
	2019	30.000	B.1) Acquisti di beni							28.627
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							
B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
B.6) Costi del personale						1.374				
Altri costi (dettagliare)										
TOTALE						1.374			28.627	
TOTALE	233.271	TOTALE	-	34.973	9.444	8.241	-	-	180.613	

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

Nell'ambito della voce SP PBA200 "Altri Fondi per oneri e spese" sono ricompresi gli accantonamenti effettuati sulla base di specifici contributi assegnati dalla Regione per i rinnovi contrattuali del personale dipendente; al 31.12.2021 il valore del suddetto fondo - voce SP PBA230 "Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente" - è pari a € **9.662.863** è così determinato:

	2021 Prot Dip./	2020 Prot Dip./30104/2021	2019 Prot Dip./ 25143/19	2018 Prot.Dip./44004 /2019	2017 Prot./Dip./3 8505/18	2016 prot./Dip./n. 0039280/17	UTILIZZO FONDI X APPLICAZIONE CONTRATTUALE	Totale quote accantonate per rinnovi contrattuali DIRIGENZA AREA SANITARIA
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente Dirigenza Medica	2.116.278	900.105	919.784	2.363.000	740.000	272.000	2.695.671	4.615.496
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente Dirigenza non Medica	183.184	77.913	105.054	197.000	62.000	23.000	287.218	360.933
Insussistenza per maggiori accantonamenti 2019 per rinnovi contrattuali dirigenza medica - Direttiva Chiusura bilancio 2020 Prot. n. 39956 del 10.09.2021			349.487					349.487
	2.299.462	978.018	1.024.838	2.560.000	802.000	295.000	2.982.889	4.626.942

	2021	2020	2019	residuo su assegnazioni anni pregressi	Totale quote accantonate per rinnovi contrattuali COMPARTO
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente Comparto	4.236.248	519.942	110.807	168.923	5.035.920
				Totale	5.035.920

PBA230 Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	9.662.863
--	------------------

Con riguardo alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese", pari a € 3.143.519 si rappresenta il seguente dettaglio:

- € **286.465** quote da liquidare al personale partecipante ad attività di sperimentazione di cui 28.769 accantonate nel corso dell'esercizio 2021;
- € **2.245.120** Accantonamento Fondo A.L.P.I. 2014 – 2021; essi si riferiscono alle quote da distribuire al personale di supporto indiretto amministrativo e per fondo di perequazione, nonché la quota del 5% ex L.120/2007 art.1 comma 4, maturati per prestazioni fatturate in regime di attività libero-professionale intramuraria;
- € **534.911** accantonamento premialità Direzione Strategica e Collegio Sindacale ai sensi del D.P.C.M. n. 502/92 e s.m.i. nota ARU prot n. 10915 del 17.06.2022;
- € **77.024** fondi compensi da liquidare a legali interni (Deliberazione n. 459 del 1.04.2022);

La Voce PBA270 "Altri fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016" è pari a € **1.895.948** ed è da ricondurre ad accantonamenti connessi ad una stima di massima relativa ad eventuali e possibili oneri derivanti dall'entrata in vigore del D.Lgs. 50/2016 che prevede la liquidazione di incentivi al personale dipendente per le funzioni tecniche relative all'

esecuzione dei contratti a partire dalle procedure attivate dall'entrata in vigore del medesimo D.Lgs..

Accantonamenti e disponibilità al 31.12.21 sui fondi accesi per Incentivi al Personale ex art.113 D.lgs.n.50/2016

Disponibilità a fondo al 31/12/2021 ante accantonamenti	Fondo: "Altri fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016" cod coge 2.02.05.05.0101	1.289.210
	Fondo: "Altri fondi per innovazione tecnologica Art. 113 D.Lgs 50/2016" cod coge 2.02.05.05.0102	130.494

Utilizzi Fondi anno 2021	Fondo: "Altri fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016" cod coge 2.02.05.05.0101	114.493
	Fondo: "Altri fondi per innovazione tecnologica Art. 113 D.Lgs 50/2016" cod coge 2.02.05.05.0102	-

Comunicazioni delle UOC in merito all'ammontare di risorse necessarie alla data del 31/12/2021 per gli utilizzi previsti dall'art.113 del D.Lgs.n.50/2016 - autorizzazione all'accantonamento di competenza 2021 con Delibera n°...494 del 8.04.2022

		Fondo: "Altri fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016"	Fondo: "Altri fondi per innovazione tecnologica Art. 113 D.Lgs 50/2016"
UOC Provveditorato	Nota prot 6279 del 5.04.2022	280.621	73.305
UOC Gestione Tecnica	Nota prot 5279 del 28.03.2022	55.977	15.497
UOC Affari Generali	Nota prot 6110 del 01.04.2022	132.269	33.068
Totali		468.866	121.871

	Fondo: "Altri fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016"	Fondo: "Altri fondi per innovazione tecnologica Art. 113 D.Lgs 50/2016"	Totale	COD
Accantonamento in competenza 2021	468.866	121.871	590.737	CE - BA2884
Disponibilità Fondo alla data del 31.12.2021	1.643.584	252.365	1.895.949	SP - PBA270

12. 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	-	-	-	-
PCZ999	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-

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

La voce PCA010 rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio.

Si rileva che, in base alla vigente normativa, le somme relative al TFR sono versate mensilmente all'Inps ex Gestione INPDAP e, all'atto della cessazione del servizio del lavoratore, vengono liquidate direttamente dall'Ente previdenziale.

13. 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						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - pe	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	3.873	7.747	11.620	-	-	-
PDA070	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	-	2.494.692	2.494.692	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	303.109.195	303.109.195	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma GSA	-	-	-	-	-	-
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	1.004	174.036	164.189	10.851	-	-
	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	-	295.257	295.257	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.183.654	10.501.613	8.749.055	4.936.212	290.980	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	131.441	372.472	135.531	368.382	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.315.095	11.169.342	9.179.843	5.304.594	290.980	-

Tab. 42 A - 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			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	814	48.647	47.869	1.592	-	-
	<i>Debiti vs ARPA</i>	-	-	-	-	-	-
	<i>Debiti vs IZS</i>	814	48.647	47.869	1.592	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
						
						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	1.358.406	7.956.152	7.378.769	1.935.789	-	-
	<i>Debiti verso ISMETT</i>	344.772	178.647	164.170	359.249	-	-
	<i>debiti verso S.E.U.S. Scpa (SICILIA EMERGENZA-URGENZA SANITARIA)</i>	443.716	5.298.611	4.720.782	1.021.545	-	-
	<i>debiti verso Servizi ausiliari Sicilia</i>	569.917	2.478.895	2.493.818	554.995	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	32.005.313	371.462.021	376.090.666	27.376.668	9.102.889	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	179.810	492.371	618.447	53.734	-	-
	ASS. OASI MARIA SS. ONLUS	-	-	-	-	-	-
	OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU'	174.998	73.476	215.262	33.212	-	-
	OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.	2.502	-	2.502	-	-	-
	OSPEDALE BUCCHERI LA FERLA FATEBENEFRAI	2.310	418.895	400.682	20.523	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	31.825.503	370.969.650	375.472.219	27.322.934	9.102.889	-
PDA301	<i>Debiti verso altri fornitori</i>	31.825.503	370.969.650	375.457.964	27.322.934	9.102.889	-
PDA302	<i>Note di credito da ricevere (altri fornitori)</i>	-	14.255	14.255	-	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-

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			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	814	48.647	47.869	1.592	-	-
	Debiti vs ARPA	-	-	-	-	-	-
	Debiti vs IZS	814	48.647	47.869	1.592	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
						
						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	1.358.406	7.956.152	7.378.769	1.935.789	-	-
	Debiti verso ISMETT	344.772	178.647	164.170	359.249	-	-
	debiti verso S.E.U.S. S.p.a (SICILIA EMERGENZA URGENZA S.ANTIARLA)	443.716	5.298.611	4.720.782	1.021.545	-	-
	debiti verso Servizi ausiliari Sicilia	569.917	2.478.895	2.493.818	554.995	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	32.005.313	371.462.021	376.090.666	27.376.668	9.102.889	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	179.810	492.371	618.447	53.734	-	-
	ASS. OASI MARIA SS. ONLUS	-	-	-	-	-	-
	OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU'	174.998	73.476	215.262	33.212	-	-
	OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.	2.502	-	2.502	-	-	-
	OSPEDALE BUCCHERI LA FERLA FATEBENEFRAT	2.310	418.895	400.682	20.523	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	31.825.503	370.969.650	375.472.219	27.322.934	9.102.889	-
PDA301	Debiti verso altri fornitori	31.825.503	370.969.650	375.457.964	27.322.934	9.102.889	-
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	14.255	14.255	-	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.152.233	85.244.382	84.893.637	2.502.978	-	-
	Debiti per Erario c/ Ires	-	73.611	68.814	4.797	-	-
	Debiti per Erario c/ ritenute su lavoro autonomo	-	110.063	110.063	-	-	-
	Debiti per Erario c/ ritenute su lavoro dipendente	148.327	34.506.427	34.506.427	148.327	-	-
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	75.934	35.483.384	34.944.561	614.757	-	-
	Debiti per Erario c/ Irap	1.401.448	12.229.169	12.370.400	1.260.217	-	-
	Altri debiti per imposte e tasse	401.346	496.662	548.306	349.702	-	-
	Asddizionale Comunale	125.178	914.711	914.711	125.178	-	-
	Asddizionale Regionale	-	1.430.355	1.430.355	-	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	9.000.332	54.597.701	54.932.778	8.665.256	-	-
	debiti v/ INPDAP	5.988.794	50.596.301	50.727.325	5.857.770	-	-
	Debiti verso INPS per lav. Dipendenti	2.879.217	2.191.484	2.338.115	2.732.587	-	-
	Debiti verso INAIL	556	1.482.887	1.483.241	202	-	-
	Debiti verso ONAOSI	131.025	317.488	373.816	74.697	-	-
	Debiti verso altri enti previdenziali	740	9.541	10.281	-	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	20.716.059	225.414.295	226.798.727	19.331.628	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	19.182.980	217.431.936	218.250.337	18.364.579	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	1.533.079	7.982.359	8.548.390	967.048	-	-
	Debiti verso organizzazioni sindacali	18.069	335.910	353.345	634	-	-
	Debiti verso terzi su emolumenti stipendiali (cessionari diversi)	4.701	3.270.312	3.274.941	72	-	-
	Debiti verso terzi su emolumenti stipendiali (pignoramenti)	77.767	233.243	211.201	99.809	-	-
	Debiti verso terzi su emolumenti stipendiali (trattante varie)	675	192.350	192.350	675	-	-
	Debiti verso Organi direttivi e istituzionali	-	600.186	600.186	-	-	-
	Debiti vs organi di controllo	37.997	-40.445	39.096	39.346	-	-
	Debiti vs personale dipendente per Fondi ALP	1.211.673	87.377	557.655	741.395	-	-
	Debiti verso assistiti	2.510	2.023	4.044	489	-	-
	Altri debiti diversi:	179.687	3.220.514	3.315.572	84.629	-	-

Tab. 42 B- Consistenza e movimentazioni dei debiti

Con riferimento alla voce Ce PDA380 "Altri debiti diversi" si registra un decremento complessivo pari a € 566.031 dovuto principalmente a:

- € -4.629 decremento dei debiti verso cessionari per ritenute operate sugli emolumenti stipendiali da riversare ai cessionari;
- € - 470.278 decremento verso personale dipendente per attività Alpi;
- € -17.435 decremento debiti per ritenute sindacali;
- € 22.042 incremento debiti verso personale per ritenute per pignoramenti;
- € 1.349 incremento dei debiti maturati verso Organi Direttivi e di Controllo;
- € 488 incremento debiti verso assistiti;
- €-95.058 decremento sulla voce residuale “Altri debiti diversi” dove sono allocate principalmente debiti per depositi cauzionali, debiti sorti a seguito di rincassi di somme non andate a buon fine de riversare successivamente all’avente diritto e debiti per rimborso ticket.

Descrizione	2021	2020	Δ
debiti vs terzi	41.191	28.804	12.387
altri debiti diversi	366	128.290	- 127.924
reincassi di somme non andate a buon fine de riversare successivamente all’ avente diritto	27.540	10.619	16.921
regolarizzazione sospesi	15.533	-	15.533
depositi cauzionali	-	11.974	- 11.974
	84.630	179.687	- 95.057

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	COMUNE DI VALTOPONA	-	-	45	959	1.088
	COMUNE DI CASTELTERMINI (AG)					8.758
	TOTALE DEBITI V/ COMUNI	-	-	45	959	9.847

	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	1.054.361	38.990	153.471	344.162
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	88.446	34.551	5.540	95.348
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	1.142.807	73.541	159.011	439.510

Tab. 43 A – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	37	778	778
	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE SICILIA "A. MIRRI"			-	778	778
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	215.070	60.400	165.116	221.156	1.274.046
	S.E.U.S. Scpa (SICILIA EMERGENZA- URGENZA SANITARIA)	792	11.533		180.049	829.171
	Servizi ausiliari Sicilia	16.339		118.701		419.954
	Debiti v/altre collegate: ISMETT	197.939	48.866	46.416	41.107	24.920
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.843.648	260.187	885.516	219.306	24.168.012
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	1.305	312	768	51.350
	OSPEDALE BUCCHERI LA FERLA FATEBENEFRATELLI'		1.305	312	523	18.383
	OSPEDALE BAMBIN GESU'				245	32.967
	OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L. (EX FONDAZIONE)					-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.843.648	258.882	885.205	218.538	24.116.662
PDA301	Debiti verso altri fornitori	1.843.648	258.882	885.205	218.538	24.116.662
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	-	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	2.502.978
	Debiti per Erario c/ Ires	-	-	-	-	4.797
	Debiti per Erario c/ ritenute su lavoro autonomo	-	-	-	-	-
	Debiti per Erario c/ ritenute su lavoro dipendente	-	-	-	-	148.327
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	-	-	-	-	614.757
	Debiti per Erario c/ Irap	-	-	-	-	1.260.217
	Altri debiti per imposte e tasse	-	-	-	-	349.702
	Altri debiti per addizionale comunale e regionale	-	-	-	-	125.178
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					8.665.256
	debiti v/ INPDAP					5.857.770
	Debiti verso INPS per lav Dipendenti					2.732.587
	Debiti verso INAIL					202
	Debiti verso ONAQSI					74.697
	Debiti previdenza complementare - Fondo Perseo					-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	4.366.686	1.347.861	1.407.410	2.698.611	9.601.060
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/ dipendenti	4.366.686	1.309.864	1.407.410	1.679.559	9.601.060
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:		37.997		929.052	-
	Debiti verso organizzazioni sindacali				634	-
	Debiti verso terzi su emolumenti stipendiali (cessionari diversi)				72	-
	Debiti vs. Terzi su emolumenti stipendiali (Cessioni ex INPDAP)				675	-
	Debiti vs organi di controllo		37.997		1.349	-
	Debiti verso terzi su emolumenti stipendiali (pignoramenti)				99.809	-
	altri debiti diversi				84.629	-
	Debiti vs assistiti				489	-
	debiti v/ personale dipendente per Fondi Altri				741.395	-

Tab. 43 B – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Nelle tabelle sottosegnate si riporta il saldo stratificato pe anno di formazione per singola azienda sanitaria regionale ed extra regionale

CODICE_FORN	FORNITORE	DOC	FDR	TOTALE
F29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-CERVELLO	333.371	252.786	586.157
F29630	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	48.315		48.315
F29616	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANIA	59.043		59.043
F29631	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	13.550		13.550
F29617	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI ENNA	213		213
F29618	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	60.906		60.906
F29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	47.763		47.763
F29620	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI RAGUSA	266.473		266.473
F29621	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI SIRACUSA	1.580.213		1.580.213
F29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI	640.240		640.240
F29624	AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA CANNIZZARO	13.032		13.032
F29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	1.391.265	28.070	1.419.335
F29627	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	46.212		46.212
F29629	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITA DI CATANIA	144.636	7.190	151.826
F28493	IRCCS CENTRO NEUROLESI BONINO PULEJO		2.934	2.934
Totale complessivo		4.645.233	290.980	4.936.213

CODICE_FORN	FORNITORE	ANTE_2017	2017	2018	2019	2020	2021	FDR	Totale complessivo
F29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	9.417	108.134	22.093	63.948	80.495	49.283	252.786	586.157
F29616	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANIA	46					58.997		59.043
F29617	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI ENNA	213							213
F29618	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	60.906							60.906
F29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	25.151	3.142	4.044	1.879	3.348	10.198	28.070	75.833
F29620	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI RAGUSA	5.743					260.730		266.473
F29621	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI SIRACUSA	7.819				2.608	1.569.787		1.580.213
F29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI						640.240		640.240
F29624	AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA CANNIZZARO	13.032							13.032
F29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	645.396	14.954		76.641	242.212	412.062		1.391.265
F29627	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	35.703			2.626		7.883		46.212
F29629	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITA DI CATANIA	64.141	9.605	12.806	8.376	15.499	34.209	7.190	151.826
F29630	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	37.408		46			10.860		48.315
F29631	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	13.449	102						13.550
F28493	IRCCS CENTRO NEUROLESI BONINO PULEJO							2.934	2.934
Totale complessivo		918.424	135.937	38.990	153.471	344.162	3.054.249	290.980	4.936.213

CODICE_FORN	FORNITORE	Totale
1312529	AZIENDA SANIT. LOCALE ROMA 6 di ALBANO LAZIALE	736
1318009	ASP CITTA' DI BOLOGNA	76.246
1331927	Azienda Ospedaliero-Universitaria Sassari	5.917
1374504	AZ. SANITARIA UNIV. FRIULI CENTRALE	25.796
1374512	FONDAZIONE PTV POLICLINICO TOR VERGATA	2.628
F1011	AZIENDA U.L.S.S. N.6 EUGANEA	71.636
F1062	AZ. OSP. S.ORSOLA-MALPIGHI - BO	731
F1091	AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRIT. DELLA BRIANZA	2.617
F1308	AO BROTZU	67.755
F1313	AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE REGGIO EMILIA	2.628
F1888	AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	7.883
F25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI	1.803
F25698	ISTITUTO "GIANNINA GASLINI"	23.944
F25889	IST. NAZIONALE NEUROLOGICO CARLO BESTA	492
F26150	AZ. OSP. UNIV. SENESE	3.200
F26287	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA PISANA	1.139
F27741	MEYER AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA	46.599
F27892	FONDAZIONE I.R.C.C.S. "OSP. MAGG. POLICLINICO"	1.798
F30200	AZIENDA SANITARIA OSPEDALIERA S. CROCE E CARLE	973
F31259	AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI	8.822
F344	ASST MELEGNANO E DELLA MARTESANA REGIONE LOMBARDIA	2.866
F34697	AZIENDA OSPEDALIERA CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SC	2.772
F35386	REGIONE CALABRIA AZ. SAN. PROV. DI REGGIO CALABRIA	48
F504	AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE di MONZA	1.134
F526	AZIENDA SANITARIA LOCALE LECCE	2.628
F628	AZIENDA SOCIO SAN. TERRIT. SPEDALI CIVILI BRESCIA	3.991
F916	I.R.C.C.S. POLICLINICO SAN MATTEO	1.600
Totale complessivo		368.382

CODICE_FORN	FORNITORE	ANTE 2017	2017	2018	2019	2020	2021	Totale complessivo
1312529	AZIENDA SANIT. LOCALE ROMA 6 di ALBANO LAZIALE						736	736
1318009	ASP CITTA' DI BOLOGNA						76.246	76.246
1331927	AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA SASSARI						5.917	5.917
1374504	AZ. SANITARIA UNIV. FRIULI CENTRALE			22.536			2.960	25.796
1374512	FONDAZIONE PTV POLICLINICO TOR VERGATA						2.628	2.628
F1011	AZIENDA U.L.S.S. N.6 EUGANEA	68.650				2.337	649	71.636
F1062	AZ. OSP. S.ORSOLA-MALPIGHI - BO					731		731
F1091	AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRIT. DELLA BRIANZA	2.617						2.617
F1308	AO BROTZU					67.755		67.755
F1313	AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE REGGIO EMILIA						2.628	2.628
F1888	AZIENDA USL DELLA ROMAGNA						7.883	7.883
F25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI						1.803	1.803
F25698	ISTITUTO "GIANNINA GASLINI"					10.082	13.862	23.944
F25889	IST. NAZIONALE NEUROLOGICO CARLO BESTA						492	492
F26150	AZ. OSP. UNIV. SENESE					1.852	1.348	3.200
F26287	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA PISANA						1.139	1.139
F27741	MEYER AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA		6.328	6.460	4.768	1.410	27.633	46.599
F27892	FONDAZIONE I.R.C.C.S. "OSP. MAGG. POLICLINICO"						1.798	1.798
F30200	AZIENDA SANITARIA OSPEDALIERA S. CROCE E CARLE	973						973
F31259	AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI	3.567		5.255				8.822
F344	ASST MELEGNANO E DELLA MARTESANA REGIONE LOMBARDIA		2.866					2.866
F34697	AZIENDA OSPEDALIERA CITTA' DELLA SALUTE E DELLA SC					45	2.727	2.772
F35386	REGIONE CALABRIA AZ. SAN. PROV. DI REGGIO CALABRIA	48						48
F504	AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE di MONZA						1.134	1.134
F526	AZIENDA SANITARIA LOCALE LECCE	2.628						2.628
F628	AZIENDA SOCIO SAN. TERRIT. SPEDALI CIVILI BRESCIA				772	112	3.107	3.991
F916	I.R.C.C.S. POLICLINICO SAN MATTEO		769			513	318	1.600
Totale complessivo		78.483	10.026	34.551	5.540	95.348	133.994	368.382

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA130	DEBITI V/ COMUNI		-	-
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA	-	-	-
PDA160	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per	-	-	-
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	4.936.213	-	-
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	368.382		
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.304.595	-	-

Tab. 44 A – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI	1.937.381	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	1.593	-	-
	<i>Debiti v/enti regionali:</i>	1.593	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	1.935.788	-	-
	1.935.788	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	27.376.668	-	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e	53.734	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	27.322.934	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.502.978	-	-
	Debiti per Erario c/Ires	4.797	-	-
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	-	-	-
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	148.327	-	-
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	614.757	-	-
	Debiti per Erario c/Irap	1.260.217	-	-
	Altri debiti per IMPOSTE E TASSE	349.702	-	-
	Altri debiti per addizionale comunale e regionale	125.178	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI,	8.665.256	-	-
	debiti v/ INPDAP - CPS - CPDEL	5.857.770	-	-
	Debiti verso INPS per lav Dipendenti	2.732.587	-	-
	Debiti verso INAIL	202	-	-
	Debiti verso ONAOSI	74.697	-	-
	Debiti v/ altri enti previdenziali	-	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	19.331.628	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.364.579	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	967.049	-	-
	<i>Debiti verso organizzazioni sindacali</i>	634	-	-
	<i>Debiti verso terzi su emolumenti stipendiali (cessionari diversi)</i>	72	-	-
	<i>Debiti verso terzi su emolumenti stipendiali (pignoramenti)</i>	99.809	-	-
	<i>Debiti verso terzi su emolumenti stipendiali (trattenute varie)</i>	675	-	-
	Debiti vs personale dipendente per Fondi ALPI	741.395	-	-
	<i>Debiti verso assistiti</i>	489	-	-
	<i>Debiti verso organi di controllo</i>	39.346	-	-
	<i>Altri debiti diversi:</i>	84.629	-	-

Tab. 44 B – Dettaglio dei debiti per scadenza

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

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	-		48.315
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSATTA			13.550
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANIA	-		59.043
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI ENNA	-		213
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	-		60.906
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	-		47.763
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI RAGUSA	-		266.473
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI SIRACUSA	-		1.580.213
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI	-		640.240
AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA CANNIZZARO	-		13.032
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILEV NAZ E DI ALTA SPECIALIZZ GARIBALDI	-	-	-
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAPPARDO- PIEMONTE	-		-
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA- CERVELLO	-		586.157
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITA DI CATANIA	-		151.826
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	-		46.212
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	-		1.419.335
IRCCS - BONINO PULEJO			2.934
	-	-	4.936.213

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

DB01 – Transazioni

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

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)?	SI	