

000386

388 A

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		Anno 2022		Anno 2021		VARIAZIONE T/C	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale						Importo	%
A IMMOBILIZZAZIONI							
I Immobilizzazioni immateriali							
1) Costi d'impianto e di ampliamento							
2) Costi di ricerca e sviluppo							
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno							
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti							
5) Altre immobilizzazioni immateriali							
II Immobilizzazioni materiali							
1) Terreni							
a) Terreni disponibili		153.334.307		150.436.035		2.898.272	1,9%
b) Terreni indisponibili		3.352.011		3.352.011		-	0,0%
2) Fabbricati		120.068.211		117.739.939		2.328.272	1,9%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		1.611.071		1.736.799		-125.728	-6,8%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		118.457.141		116.003.141		2.454.000	2,0%
3) Impianti e macchinari		4.135.167		1.825.167		2.310.000	96,7%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		7.392.944		10.797.944		-3.405.000	-50,9%
5) Mobili e arredi		3.146.666		961.666		2.185.000	185,1%
6) Automezzi		65.443		65.443		-	0,0%
7) Oggetti d'arte		109.891		109.891		-	0,0%
8) Altre immobilizzazioni materiali		841.907		1.361.907		-520.000	-30,6%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		14.222.067		14.222.067		-	0,0%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei)							
1) Crediti finanziari							
a) Crediti finanziari v/ Stato							
b) Crediti finanziari v/ Regione							
c) Crediti finanziari v/ partecipate							
d) Crediti finanziari v/ altri							
2) Titoli							
a) Partecipazioni		1.278.000		1.278.000		-	0,0%
b) Altri titoli		1.278.000		1.278.000		-	0,0%
Totale A)		154.612.307		151.714.035		2.898.272	1,9%
B ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze							
1) Rimanenze beni sanitari		17.309.038		15.273.830		2.035.208	11,8%
2) Rimanenze beni non sanitari		17.055.039		15.085.081		1.969.958	11,5%
3) Acconti per acquisti beni sanitari		254.000		188.749		65.250	30,3%
4) Acconti per acquisti beni non sanitari							
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili)							
1) Crediti v/ Stato							
a) Crediti v/ Stato - parte corrente							
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							
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							
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente							
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente							
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente							
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.							
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.							
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		1.040.755		1.416.927		-376.172	-6,1%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca		42.792		42.792		-	0,0%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto							
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		7.130.312		7.230.312		-100.000	-1,4%
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		2.706.030		2.706.030		-	0,0%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		5.644.064		8.169.140		-2.525.076	-40,5%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione		5.598.606		8.123.681		-2.525.076	-40,8%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		45.459		45.459		-	0,0%
5) Crediti v/ società partecipate e/o entità dipendenti della Regione		73.628		770.913		-697.285	-28,3%
6) Crediti v/ Erario		650.327		650.327		-	0,0%
7) Crediti v/ altri		1.998.020		2.035.001		-36.981	-1,1%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni							
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni							
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni							
IV Disponibilità liquide							
1) Cassa		4.130		4.127		3	0,1%
2) Istituto Tesoriere		87.759.922		100.620.000		-12.860.078	-11,4%
3) Tesoreria Unica							
4) Conto corrente postale		13.269		13.269		-	0,0%
Totale B)		174.974.708		184.972.363		-9.997.655	-5,2%
C RATEI E RISCONTI ATTIVI							
I Ratei attivi							
II Risconti attivi							
Totale C)							
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		329.587.014		336.686.398		-7.099.383	-2,1%
D CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare							
2) Depositi cauzionali							
3) Beni in comodato							
4) Altri conti d'ordine		3.388.105		4.225.105		-837.000	-19,8%
Totale D)		3.388.105		4.225.105		-837.000	-19,8%

U.O.S. Programmazione Economica Budget e Bilancio
Dott.ssa Adriana Scardina

Il Direttore U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Eusebio

Il Direttore Generale
Dr. Roberto Colletti

A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli
DIRETTORE AMMINISTRATIVO
dott. Francesco Paolo Tronca

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	25.785.803	25.785.803	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	152.113.925	157.179.111	-5.065.186	-3,0%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	26.328.670	26.328.670	-	0,0%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	89.528.445	91.565.867	-2.037.422	-2,1%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	3.000.000	3.000.000	-	0,0%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	33.256.810	36.284.574	-3.027.764	-7,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	985.515	985.515	-	0,0%
IV Altre riserve	-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	609.744	609.744	-	0,0%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0,0%
Totale A)	179.494.988	184.560.174	-5.065.186	-2,6%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	46.478.263	47.616.349	-1.138.086	-2,3%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corente vincolati	32.493.479	23.710.989	8.782.491	32,9%
5) Altri fondi o	7.721.473	14.257.184	-6.535.711	-91,9%
Totale B)	86.693.215	85.584.521	1.108.694	1,3%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	-	-	-	0,0%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	102	102	-100,0%
4) Debiti v/Comuni	9.763	9.763	-	0,0%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	882.472	1.719.220	-836.748	-25,2%
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	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	708.553	1.545.300	-836.748	-26,3%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	173.919	173.919	-	0,0%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.811.733	1.936.603	-124.870	-9,2%
7) Debiti v/fornitori	30.404.641	32.185.261	-1.780.620	-5,6%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-
9) Debiti tributari	2.185.694	1.978.823	206.871	9,6%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.807.967	8.282.281	525.686	5,8%
12) Debiti v/altri	19.296.541	20.429.651	-1.133.109	-5,5%
Totale D)	63.398.811	66.541.703	-3.142.891	-4,6%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	-	-	-
2) Risconti passivi	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	329.587.014	336.686.398	-9.361.092	-2,7%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	3.388.105	4.225.105	-837.000	-19,8%
Totale F)	3.388.105	4.225.105	-837.000	-19,8%

U.O.S. Programmazione Economica Budget e Bilancio
Dott.ssa Adriana Scardina

Il Direttore U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Direttore Generale
Dr. Roberto Colletti

A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli
DIRETTORE AMMINISTRATIVO
dott. Francesco Paolo Tronca

000386

All B

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	189.784.274	184.488.643	5.312.725	2,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	189.784.274	184.471.549	5.312.725	2,9%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	17.094	-17.094	-0,9%
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	-	17.094	-17.094	-0,9%
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	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-9.572.000	-641.984	-8.930.016	96,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.172.090	4.862.732	-3.690.642	-845,4%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	159.314.720	159.314.720	5.780.141	3,8%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	153.627.904	153.627.904	-	0,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.401.803	1.401.803	-	0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.285.013	4.285.013	-	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.894.683	1.894.683	-	0,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	636.699	636.699	-	0,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.116.042	10.116.042	-	0,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	393.052	393.052	-	0,0%
Totale A)	353.739.558	361.064.586	16.946.079	4,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	92.860.305	90.825.097	1.339.526	1,5%
a) Acquisti di beni sanitari	92.428.855	90.420.170	2.008.685	2,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	431.450	404.927	26.523	5,9%
2) Acquisti di servizi sanitari	21.523.117	29.314.420	1.738.191	6,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	902.953	902.953	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.085.497	1.085.497	-	0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.397.736	1.397.736	-	0,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.963.004	9.754.307	-7.791.303	-103,7%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	16.173.927	16.173.927	-	0,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	24.062.223	25.377.718	5.528.395	27,9%
a) Servizi non sanitari	19.577.571	19.046.542	531.029	2,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	4.469.759	6.316.283	-1.846.525	-333,4%
c) Formazione	14.893	14.893	-	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	17.521.773	13.511.773	4.010.000	31,4%
5) Godimento di beni di terzi	4.410.586	4.410.586	-	0,0%
6) Costi del personale	160.549.257	159.381.714	2.185.442	1,4%
a) Personale dirigente medico	66.463.098	67.076.484	-613.386	-0,9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.412.662	4.459.131	-46.470	-1,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	72.650.659	72.146.614	504.045	0,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.800.888	1.752.474	48.413	2,7%
e) Personale comparto altri ruoli	15.221.951	13.947.011	1.274.940	8,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.484.596	1.484.596	-	0,0%
8) Ammortamenti	10.319.141	10.569.141	2	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbriicati	6.162.209	6.312.209	-150.000	-2,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.156.932	4.256.932	-100.000	-2,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	2.035.208	2.539.156	-503,9%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	2.008.685	-2.008.685	495,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	26.523	-26.523	27,0%
11) Accantonamenti	8.386.399	12.653.965	-6.127.485	-32,6%
a) Accantonamenti per rischi	6.259.530	3.974.291	2.285.239	20,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.259.756	1.276.850	-17.094	-0,4%
d) Altri accantonamenti	867.114	7.402.824	-6.535.711	-209,0%
Totale B)	341.117.398	349.564.220	8.186.408	2,4%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	12.622.160	11.500.366	8.759.671	319,6%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	67.318	67.318	-	0,0%
Totale C)	-67.318	-67.318	34.689	-34,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	0,0%
Totale D)	-	-	1.417	-100,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	1.738.922	-7.386.543	-80,9%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	1.738.922	-1.738.922	-19,1%
2) Oneri straordinari	476.040	1.338.890	-43.731	-3,2%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	476.040	1.338.890	-862.850	-62,4%
Totale E)	-476.040	400.032	-7.342.813	-94,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	12.078.802	11.833.080	1.452.965	14,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	11.990.467	11.744.745	1.525.873	14,9%
a) IRAP relativa a personale dipendente	11.109.459	11.087.909	21.549	0,2%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	586.527	586.527	-	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocnia)	70.308	70.308	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	224.173	-	224.173	-
2) IRES	88.335	88.335	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	12.078.802	11.833.080	1.496.428	14,5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-0	-0	-43.463	-100,0%

U.O.S. Programmazione Economica Budget e Bilancio
Dott.ssa Adriana Scardina

Il Direttore U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Direttore Generale
Dott. Roberto Colletti

A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli
DIRETTORE AMMINISTRATIVO
dott. Francesco Paolo Tronca

All C

000386

AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO		
ANNO 2022		
RENDICONTO FINANZIARIO		
		Importi in €
SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	6.162.209
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.156.932
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-
Ammortamenti		10.319.141
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 9.849.225
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 266.815
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 10.116.040
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	8.386.399
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 7.277.704
- Fondo per rischi ed oneri futuri		1.108.695
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		1.311.796
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 102
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso comune	0
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 836.748
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso arpa	0
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso fornitori	- 1.780.620
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti tributari	206.870
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza	525.686
(+/-)	aumento/ diminuzione altri debiti	- 1.257.980
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 3.142.893
(+/-) aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi		
(+/-)	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	- 4.186.554
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune	- 0
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	2.525.075
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARPA	- 5.184
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario	0
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri	729.082
(+/-)	diminuzione/ aumento di crediti	- 937.580
(+/-)	diminuzione/ aumento del magazzino	- 2.035.208
(+/-)	diminuzione/ aumento di account a fornitori per magazzino	
(+/-)	diminuzione/ aumento rimanenze	- 2.035.208
(+/-)	diminuzione/ aumento ratei e risconti attivi	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 4.803.885
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	

AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO
ANNO 2022
RENDICONTO FINANZIARIO

Importi in €

(+)	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 + <u>manutenzioni incrementative</u>	- 3.281.000
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 3.281.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.796.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 2.185.000
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	-
(-)	Acquisto di immobilizzazioni in corso	1.278.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 9.265.000
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
	B - Totale attività di investimento	- 9.265.000
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	100.001
(+)/()	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)	
(+)/()	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	100.001
(+)/()	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.108.809
(+)/()	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
(+)/()	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	1.108.809
(+)/()	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-
	C - Totale attività di finanziamento	1.208.810
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 12.860.075
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 12.860.075
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	- 0

U.O.S. Programmazione Economica Budget e Bilancio
Dott.ssa Adriana Scardina

Il Dirigente dell' U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosanna Fresco

A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli
DIRETTORE AMMINISTRATIVO
dott. Francesco Paolo Tronca

Il Direttore Generale
Dr. Roberto Colletti

All

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2021	184.488.643	5.295.631	189.784.274
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2021	184.471.549	5.312.725	189.784.274
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2021	175.448.972	5.312.725	180.761.697
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	2021	-	-	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2021	108.334.743	5.312.725	113.647.468
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	2021	67.114.229	-	67.114.229
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	2021	23.569.610	-	23.569.610
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	2021	43.544.619	-	43.544.619
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	2021	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2021	9.022.577	-	9.022.577
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2021	17.094	17.094	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2021	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	2021	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	2021	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	2021	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	2021	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2021	-	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	2021	-	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	2021	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2021	17.094	17.094	-
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	2021	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2021	17.094	17.094	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2021	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2021	-	-	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	2021	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	2021	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2021	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2021	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	2021	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	2021	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	2021	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	2021	- 641.984	- 8.930.016	- 9.572.000
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2021	- 641.984	- 8.930.016	- 9.572.000
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	2021	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2021	4.862.732	3.690.642	1.172.090
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	2021	4.272.093	3.690.642	581.451
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2021	590.639	-	590.639
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2021	-	-	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	2021	-	-	-

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	2021	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2021	159.314.720	-	159.314.720
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	2021	156.109.961	-	156.109.961
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	153.627.904	-	153.627.904
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2021	90.925.173	-	90.925.173
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2021	16.380.788	-	16.380.788
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	2021	3.410.990	-	3.410.990
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2021	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	2.021	41.398.667	-	41.398.667
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	2021	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	2021	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	2021	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	2021	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	2021	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	2021	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	2021	-	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	2021	931.380	-	931.380
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	2021	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2021	580.906	-	580.906
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2021	146.794	-	146.794
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2021	2.335.264	-	2.335.264
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2021	935.507	-	935.507
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2021	49.321	-	49.321
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	2021	45.194	-	45.194
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione	2021	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	2021	157.541	-	157.541
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	2021	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	2021	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	2021	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	2021	833.284	-	833.284
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	2021	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	2021	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	2021	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	2021	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2021	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2021	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	2021	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	2021	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva	2021	314.417	-	314.417
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	2021	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	2021	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	2021	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	2021	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	2021	-	-	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	2021	-	-	-

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	2021	-	-	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	2021	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2021	1.802.956	-	1.802.956
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2021	1.401.803	-	1.401.803
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2021	244.932	-	244.932
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2021	873.604	-	873.604
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	2021	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	2021	149.611	-	149.611
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	2021	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	133.655	-	133.655
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2021	1.894.683	-	1.894.683
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	2021	-	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	2021	5.000	-	5.000
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	2021	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	2021	5.000	-	5.000
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	802.092	-	802.092
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	450.000	-	450.000
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	31.754	-	31.754
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	320.337	-	320.337
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	2021	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2021	519.627	-	519.627
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	2021	156.656	-	156.656
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	2021	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	2021	362.970	-	362.970
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2021	567.965	-	567.965
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	2021	217.840	-	217.840
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	2021	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	2021	217.840	-	217.840
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	2021	-	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	2021	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2021	350.125	-	350.125
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2021	636.699	-	636.699
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	2021	628.779	-	628.779
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2021	7.920	-	7.920
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	2021	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2021	10.116.042	-	10.116.042
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2021	-	-	-

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2021	4.300.885	-	4.300.885
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2021	2.214.006	-	2.214.006
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2021	3.327.341	-	3.327.341
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	2021	6.995	-	6.995
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2021	266.815	-	266.815
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	2021	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2021	393.052	-	393.052
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2021	1.940	-	1.940
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	2021	21.512	-	21.512
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2021	369.600	-	369.600
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	2021	361.064.586	- 7.325.027	353.739.558
BA0010	B.1) Acquisti di beni	2021	90.825.097	2.035.208	92.860.305
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	2021	90.420.170	2.008.685	92.428.855
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2021	50.253.492	925.515	51.179.007
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	2021	48.613.648	925.515	49.539.163
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2021	63.319	-	63.319
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	2021	1.439.325	-	1.439.325
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	2021	137.200	-	137.200
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2021	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	2021	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	2021	137.200	-	137.200
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	2021	1.843.005	-	1.843.005
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2021	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	2021	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	2021	1.843.005	-	1.843.005
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	2021	38.264.078	1.072.878	39.336.956
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2021	26.132.801	1.072.878	27.205.679
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2021	2.562.729	-	2.562.729
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2021	9.568.548	-	9.568.548
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2021	36.627	4.335	40.962
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2021	-	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	2021	4.110	4.308	8.418
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	2021	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2021	18.857	1.649	20.506
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2021	-	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	2021	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	2021	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2021	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	2021	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	2021	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	2021	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2021	404.927	26.523	431.450
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2021	-	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2021	172.856	14.794	187.650
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2021	58.757	-	58.757
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	2021	149.165	12.873	162.038

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO		CE PREVISIONE 2022
			2021	INTEGRAZIONI/RETTE STIMATE 2022	
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2021	9.580	-	9.580
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2021	14.568	1.144	13.424
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	2021	54.692.139	- 9.106.799	45.585.340
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2021	29.314.420	- 7.791.303	21.523.117
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	2021	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	2021	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	2021	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	2021	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	2021	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2021	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2021	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	2021	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	2021	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	2021	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	2021	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2021	-	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	2021	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	2021	-	-	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	2021	-	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	2021	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	2021	-	-	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	2021	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	2021	-	-	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	2021	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2021	-	-	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	2021	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2021	-	-	-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2021	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2021	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	2021	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	2021	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	2021	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2021	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	2021	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	2021	-	-	-

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	2021	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	2021	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	2021	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	2021	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	2021	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	2021	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	2021	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2021	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2021	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	2021	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	2021	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2021	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	2021	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2021	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	2021	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	2021	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2021	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2021	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2021	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	2021	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2021	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2021	902.953	-	902.953
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2021	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2021	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	2021	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2021	902.953	-	902.953
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	2021	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2021	-	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	2021	-	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2021	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	2021	-	-	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2021	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	2021	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	2021	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	2021	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoecnia)	2021	1.085.497	-	1.085.497

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO	INTEGRAZIONI/RE	CE PREVISIONE 2022	
			2021	TTFICHE STIMATE		
			2022			
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2021	133.750	-	133.750	
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2021	460.707	-	460.707	
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	2021	-	-	-	
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	2021	278.503	-	278.503	
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	-	-	-	
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	2021	-	-	-	
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	212.536	-	212.536	
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2021	1.397.736	-	1.397.736	
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2021	-	-	-	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	2021	-	-	-	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	2021	-	-	-	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	2021	-	-	-	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	2021	5.169	-	5.169	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	1.392.567	-	1.392.567	
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	2021	-	-	-	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2021	9.754.307	- 7.791.303	1.963.004	
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	2021	-	-	-	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	2021	9.509.698	- 7.791.303	1.718.395	
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2021	1.647.854	- 1.541.052	106.802	
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2021	2.600.983	- 2.249.390	351.593	
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	2021	3.971.715	- 3.165.315	806.400	
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	2021	-	-	-	
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	2021	-	-	-	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2021	1.289.146	- 835.546	453.600	
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	2021	244.609	-	244.609	
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	244.609	-	244.609	
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	2021	-	-	-	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	2021	-	-	-	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2021	16.173.927	-	16.173.927	
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	779.101	-	779.101	
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2021	-	-	-	
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2021	77.562	-	77.562	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	2021	15.317.263	-	15.317.263	
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	2021	-	-	-	
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	2021	-	-	-	

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	2021	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	2021	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	2021	25.377.718	- 1.315.496	24.062.223
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	2021	19.046.542	531.029	19.577.571
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2021	260.611	-	260.611
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2021	4.559.355	-	4.559.355
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2021	2.700.699	-	2.700.699
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	2021	24.663	-	24.663
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	2021	2.676.035	-	2.676.035
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	2021	-	-	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2021	870.000	-	870.000
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2021	45.116	-	45.116
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2021	558.665	-	558.665
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2021	196.707	-	196.707
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2021	1.351	-	1.351
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2021	913.367	-	913.367
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2021	211.719	131.029	342.748
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2021	-	-	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2021	211.719	131.029	342.748
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2021	8.728.951	400.000	9.128.951
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2021	9.383	-	9.383
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2021	-	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2021	8.719.569	400.000	9.119.569
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2021	6.316.283	- 1.846.525	4.469.759
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	2021	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2021	6.287.285	- 1.846.525	4.440.760
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	2021	-	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	2021	-	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	2021	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	2021	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	2021	6.287.285	- 1.846.525	4.440.760
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	2021	-	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	2021	28.998	-	28.998
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	2021	28.998	-	28.998
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	2021	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2021	14.893	-	14.893
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2021	12.936	-	12.936
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	2021	1.957	-	1.957
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2021	13.511.773	4.010.000	17.521.773
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2021	854.569	-	854.569
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2021	9.030.318	4.010.000	13.040.318
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2021	3.560.577	-	3.560.577
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	2021	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2021	27.602	-	27.602
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2021	38.707	-	38.707

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2021	4.410.586	-	4.410.586
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2021	-	-	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2021	4.410.586	-	4.410.586
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2021	4.060.989	-	4.060.989
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2021	349.597	-	349.597
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	2021	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	2021	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	2021	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	2021	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	2021	159.381.714	1.167.543	160.549.257
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	2021	143.678.241	- 155.810	143.522.431
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2021	71.535.615	- 659.855	70.875.760
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2021	67.076.484	- 613.386	66.463.098
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2021	57.580.606	- 670.450	56.910.156
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2021	9.495.878	57.064	9.552.942
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	2021	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2021	4.459.131	- 46.470	4.412.662
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2021	3.562.622	- 126.043	3.436.580
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2021	896.509	79.573	976.082
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	2021	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2021	72.142.626	504.045	72.646.672
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2021	57.837.591	- 773.715	57.063.877
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2021	14.305.035	1.277.760	15.582.795
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	2021	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2021	646.754	-	646.754
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2021	547.925	-	547.925
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2021	519.190	-	519.190
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	2021	28.735	-	28.735
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	2021	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	2021	98.829	-	98.829
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	2021	98.829	-	98.829
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	2021	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	2021	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2021	8.916.703	1.399.380	10.316.084
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2021	123.136	-	123.136
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2021	123.136	-	123.136
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	2021	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	2021	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2021	8.793.567	1.399.380	10.192.947
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2021	8.266.322	1.384.328	9.650.650
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2021	95.107	15.053	110.160
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	2021	432.138	-	432.138
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2021	6.140.016	- 76.027	6.063.988
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2021	1.081.413	48.413	1.129.827

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2021	829.846	- 4.852	824.994
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	2021	251.567	53.265	304.832
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	2021	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2021	5.058.602	- 124.440	4.934.162
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2021	4.616.726	- 124.440	4.492.285
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2021	294.278	-	294.278
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	2021	147.599	-	147.599
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2021	1.484.596	-	1.484.596
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	2021	459.046	-	459.046
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	2021	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2021	1.025.550	-	1.025.550
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	2021	566.581	-	566.581
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2021	458.970	-	458.970
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	2021	-	-	-
BA2560	Totale Ammortamenti	2021	10.569.141	- 250.000	10.319.141
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2021	-	-	-
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2021	10.569.141	- 250.000	10.319.141
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2021	6.312.209	- 150.000	6.162.209
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	2021	125.728	-	125.728
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2021	6.186.481	- 150.000	6.036.481
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2021	4.256.932	- 100.000	4.156.932
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2021	-	-	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	2021	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	2021	-	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	2021	2.035.208	- 2.035.208	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	2021	2.008.685	- 2.008.685	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2021	925.515	- 925.515	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	2021	-	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	2021	1.072.878	- 1.072.878	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	2021	4.335	- 4.335	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2021	-	-	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	2021	4.308	- 4.308	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	2021	-	-	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2021	1.649	- 1.649	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	2021	26.523	- 26.523	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	2021	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	2021	14.794	- 14.794	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2021	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	2021	12.873	- 12.873	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	2021	-	-	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2021	1.144	- 1.144	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2021	12.653.965	- 4.267.566	8.386.399
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	2021	3.974.291	2.285.239	6.259.530
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2021	1.580.000	2.111.531	3.691.531
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2021	225.701	304.139	529.840
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	2021	-	-	-

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RETTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2021	2.168.590	- 130.431	2.038.159
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	2021	-	-	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	2021	-	-	-
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	2021	-	-	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	2021	-	-	-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2021	1.276.850	- 17.094	1.259.756
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	2021	1.026.306	-	1.026.306
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2021	233.450	-	233.450
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2021	17.094	- 17.094	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	2021	-	-	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2021	-	-	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	2021	-	-	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2021	7.402.824	- 6.535.711	867.114
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2021	-	-	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	2021	-	-	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza medica	2021	2.116.278	- 2.116.278	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza non medica	2021	183.184	- 183.184	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt. comparto	2021	4.236.248	- 4.236.248	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	2021	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	2021	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	2021	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	2021	542.889	-	542.889
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	2021	324.225	-	324.225
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	2021	349.564.220	- 8.446.822	341.117.398
CA0010	C.1) Interessi attivi	2021	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	2021	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2021	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	2021	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	2021	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	2021	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	2021	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	2021	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	2021	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	2021	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	2021	67.318	-	67.318
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2021	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	2021	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	2021	67.318	-	67.318
CA0150	C.4) Altri oneri	2021	-	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	2021	-	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	2021	-	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	2021	- 67.318	-	- 67.318
DA0010	D.1) Rivalutazioni	2021	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	2021	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	2021	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2021	1.738.922	- 1.738.922	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	2021	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2021	1.738.922	- 1.738.922	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2021	3.680	- 3.680	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2021	1.721.990	- 1.721.990	-
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	2021	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	483.974	- 483.974	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	2021	1.238.016	- 1.238.016	-

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO	INTEGRAZIONI/RE	CE PREVISIONE 2022
			2021	TIFICHE STIMATE 2022	
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	2021	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	2021	36.981	- 36.981	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2021	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2021	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2021	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2021	376.172	- 376.172	-
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2021	824.863	- 824.863	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	2021	13.252	- 13.252	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2021	13.252	- 13.252	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	2021	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	2021	-	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2021	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2021	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2021	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2021	13.252	- 13.252	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2021	-	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	2021	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2021	1.338.890	- 862.850	476.040
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	2021	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2021	1.338.890	- 862.850	476.040
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	2021	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	2021	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2021	1.258.303	- 782.263	476.040
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	684.370	- 684.370	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	2021	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	684.370	- 684.370	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2021	573.933	- 97.893	476.040
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	2021	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	2021	97.893	- 97.893	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	2021	52.920	- 52.920	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	2021	6.550	- 6.550	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	2021	38.422	- 38.422	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2021	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2021	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2021	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2021	185.655	-	185.655
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	2021	290.385	-	290.385
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	2021	80.587	- 80.587	-
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	2021	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2021	39.194	- 39.194	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	2021	41.394	- 41.394	-

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)		PRECONSUNTIVO 2021	INTEGRAZIONI/RE TTIFICHE STIMATE 2022	CE PREVISIONE 2022
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	2021	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	2021	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2021	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2021	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2021	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2021	2.543	2.543	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2021	38.851	38.851	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	2021	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2021	400.032	876.072	- 476.040
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2021	11.833.080	245.722	12.078.802
YA0010	Y.1) IRAP	2021	11.744.745	245.722	11.990.467
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2021	11.087.909	21.549	11.109.459
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2021	586.527	-	586.527
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	2021	70.308	-	70.308
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	2021	-	224.173	224.173
YA0060	Y.2) IRES	2021	88.335	-	88.335
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	2021	88.335	-	88.335
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	2021	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	2021	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2021	11.833.080	245.722	12.078.802
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	2021	- 0	0	- 0

U.O.S. Programmazione Economica Budget e
Bilancio

Dott.ssa Adriana Scardina

Il Direttore U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli
DIRETTORE AMMINISTRATIVO
dott. Francesco Paolo Tronca

Il Direttore Generale
Df. Roberto Colletti

DENOMINAZIONE AZIENDA	DESCRIZIONE SINTETICA INTERVENTO	AREA D'INTERVENTO *	TIPOLOGIA DI SPESA *	COVID	IMPORTO TOTALE INVESTIMENTO **	EVENTUALE IMPORTO INVESTIMENTO GIA' SOSTENUTO AL 31/12/2021	IMPORTO STIMATO NEL 2022 IN C/ESERCIZIO (AA0250) (***)	ESTREMI PROVVEDIMENTO DI AVVIO PROCEDURA
ARNAS Civico	lavori di sistemazione dei locali destinati alla sala tac e alla sala angiografica piano -1 pad 17 e 17 c	P.O.	infrastruttura/fabbricati	NO	100.000	-	100.000	-
ARNAS Civico	lavori di messa in sicurezza e successivo ripristino dei cornicioni dei prospetti e dei cornicioni dei padiglioni dei PP.OO. Civico e Di Cristina	P.O.	infrastruttura/fabbricati	NO	135.000	-	135.000	-
ARNAS Civico	lavori di ripristino della pavimentazione dei locali posti al piano interrato e sialbatura delle UU.OO. Del Paidlgione 4 destinate a Covid per la loro riconversione	P.O.	infrastruttura/fabbricati	SI	310.000	-	310.000	-
ARNAS Civico	EMERGENZA COVID19 - Fornitura e collocazione di tende sanificabili e zanzariere presso il P.O. "Civico" e il P.O. "G. Di Cristina"	P.O.	mobili e arredi	SI	185.000	-	185.000	-
ARNAS Civico	Lavori di trasferimento della U.O. Di Microbiologia dal piano primo al piano -1 del padiglione 1 Uffici e servizi	P.O.	infrastruttura/fabbricati	SI	400.000	-	400.000	-
ARNAS Civico	Lavori di riqualificazione zona filtro U.O. Oncoematologia Pediatrica al piano secondo piano del pad. 17 C del P.O. Civico	P.O.	infrastruttura/fabbricati	NO	197.000	-	197.000	-
ARNAS Civico	EMERGENZA COVID19 - Lavori di adeguamento dei locali dell'U.O.C. di Patologia Clinica Pediatrica presso il P.O. G. Di Cristina	P.O.	infrastruttura/fabbricati	SI	230.000	-	230.000	-
ARNAS Civico	EMERGENZA COVID19 - Lavori di ristrutturazione per lo spostamento dei locali dei rifiuti speciali e percorso dedicato e area deposito rifiuti presso il piano seminterrato del P.O. G. Di Cristina	P.O.	infrastruttura/fabbricati	SI	195.000	-	195.000	-
ARNAS Civico	EMERGENZA COVID19-Fornitura e collocazione di una struttura temporanea destinata a pre-triage presso il Pronto Soccorso del P.O. G. Di Cristina	P.O.	infrastruttura/fabbricati	SI	54.000	-	54.000	-
ARNAS Civico	Fornitura ed installazione di piattaforma elevatrice presso il magazzino Farmacia del P.O. Civico	P.O.	infrastruttura/fabbricati	NO	75.000	-	75.000	-
ARNAS Civico	Lavori urgenti per il rifacimento del manto sdtradale e dei marciapiedi ammalorati del P.O. Civico	P.O.	infrastruttura/fabbricati	NO	160.000	-	160.000	-
ARNAS Civico	LAVORI URGENTI PER LA SOSTITUZIONE DEGLI INFISSI INTERNI DEL PADIGLIONE DI PSICHIATRIA DEL P.O. CIVICO	P.O.	infrastruttura/fabbricati	NO	80.000	-	80.000	-
					9.572.000	-	9.572.000	-

(*) scegliere azione da elenco

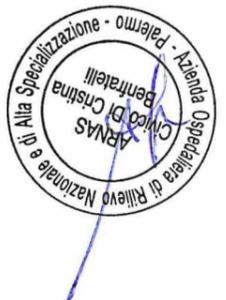
AREA D'INTERVENTO
Presidio Ospedaliero
Territorio

TIPOLOGIA DI SPESA

infrastruttura/fabbricati
adeguam antiincendio
adeguam sismico
attrezzature sanitarie
altra impiantistica
mobili e arredi
ALTRO (da specificare)

(**) inclusi oneri accessori

(***) il totale della colonna deve coincidere con quanto esposto alla voce di CE AA0250





Civico Di Cristina Benfratelli

ALL F

000386

NOTA ILLUSTRATIVA
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
Anno 2022

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo

Economico Annuale – Anno 2022 dell'Azienda Ospedaliera ARNAS CIVICO DI CRISTINA BENFRATELLI nell'intento di fornire un utile contributo alla lettura dei numeri contenuti nei prospetti contabili in cui lo stesso bilancio si sostanzia, esplicitando la situazione economica aziendale che si presume

Per la formulazione del bilancio di previsione 2022, stante la carenza di informazioni circa le risorse a disposizione, l'Azienda ha ritenuto doveroso rendere la programmazione coerente con le risorse assegnate, in via provvisoria, per l'anno 2021 di cui alla Direttive del DPS – SERVIZIO 5 - Prot n. 33314 del 19.07.2021, la suddetta riformulazione sarà soggetta a revisione in esito agli incontri di "Verifica dei dati economici al IV Trimestre 2021, nonché in esito alle "Pre- negoziazioni degli obiettivi economici per l'anno 2022

Per quanto riguarda l'attività, nonché i relativi costi, le previsioni formulate sono state elaborate tenendo conto, dell'evoluzione che ci si attende della pandemia da COVID – 19 e delle conseguenti rimodulazioni organizzative funzionali al ripristino graduale dei posti letto dedicati all'attività chirurgica/medica, a consentire il ripristino dell'attività ordinaria, ipotizzando un trend della produzione sanitaria sovrapponibile a quella registratasi nel corso dell'esercizio 2021 che vede trend di incremento un attività di ricovero c.d. "ordinaria", che registra un sostanziale incremento dei valori 2021 (+ € 6.205.843,00). rispetto al consuntivo 2020.

Pertanto, nel modello CE previsionale 2022 si stima un valore pari a quello rilevato nel Pre - Consuntivo 2021.

Il bilancio di previsione 2022 è stato redatto in conformità alle disposizioni normative nazionali e regionali e alle direttive vincolanti regionali adottate in materia di contabilità e bilancio delle Aziende Sanitarie del SSR dall'Assessorato della Salute, in particolare si è tenuto conto delle disposizioni del D. Lgs 118/2011, recepito nell'ambito del SSR con la L.R. n. 5/2014 art 47, punto 12 comma 1 nonché della Direttiva del DPS – SERV 5 n. 7508 del 7.02.2022, sulla predisposizione del bilancio preventivo economico annuale – anno 2022.

La costruzione delle previsioni di spesa dell' Azienda Ospedaliera ARNAS CIVICO DI CRISTINA BENFRATELLI, per l'anno 2022 è stata effettuata con l'obiettivo di ricercare, a parità di servizi per i cittadini, tutti i possibili margini di efficientamento dei costi; tuttavia l' effetto di tale manovra risulta neutralizzato dall' impatto dell' emergenza sanitaria da COVID – 19 in costante evoluzione e difficilmente prevedibile. In tale contesto si aggiunge la difficile situazione internazionale che ha provocato prezzi record del gas naturale con effetti di "filiera di produzione", di sicuro in sensibile incremento, ma per valori in atto non stimabili, anche alla luce degli interventi governativi che potranno essere posti in essere per calmierare detto incremento.

Il bilancio preventivo economico annuale è redatto secondo gli schedi previsti dall'art 26 del D.Lgs 118 del 23.06.2011 redatti secondo il D.M: 20.03.2013; al conto economico preventivo è allegato:

- il conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al D.M. decreto ministeriale 13 novembre 2007, per l'effetto, sostituito dal D.M. 24.05.2019;
- il piano annuale degli investimenti;
- piano dei flussi di cassa prospettici
- nota illustrativa esplicita i criteri impiegati nell' elaborazione del bilancio preventivo economico annuale.

ANALISI DELLE DETERMINANTI PER LA FORMAZIONE DELLA PREVISIONE ECONOMICA 2022

CONTRIBUTI

I valori esposti tra i contributi c/esercizio per quota F.S.R. vincolato sono pari a €9.022.577, quelli finalizzati, invece ammontano a € 113.647.468. Le variazioni operate in questa componente dei contributi nella previsione economica 2022 rispetto al valore rilevato nel preconsuntivo 2021 sono state determinate tenendo conto delle poste rilevate nel preconsuntivo e non replicabili nell'esercizio 2022;

Inoltre, nell'ambito dei contributi, sono ricompresi contributi necessari a consentire l'equilibrio economico.

BILANCIO PREVISIONE 2022						
Cod CE	Direttiva Prot. nota DPS 33314/2021 - Contributi F.S.R. -	Valore riportato nel 4 Ce (Assegnazione provvisoria nota prot n. 33314 del 19.07.2021)	rettifiche	Valori stimati nel CE previsionale 2022	Accantonamenti di competenza 1.01.2022 - 31.12.2022	Cod. CE di accantonamento
AA0032	Funzionamento stima CRT 2020	2.000.000		2.000.000		
	Rimborso unità di sangue trasfuse in regime di Day Hospital ex D.A. 6 giugno 2003	1.672.087		1.672.087		
	fibrosi cistica 2021	404.303		404.303	404.303	BA2771
	contributo contratto Kedrion lavorazione plasma	11.709.843		11.709.843	75.000	BA2771
	Screening neonatale 2021	377.500		377.500	377.500	BA2771
	Incentivazione produzione plasma + emocomponenti labili + valorizzazione emoderivati ricevuti in eccesso ex D.A. 15.12.2010 anno 2019	997.075		997.075	169.503	BA2771
	contributo SaS	2.600.917		2.600.917		
	QUOTA DI SOSTEGNO 2021	78.937.372	14.948.370	93.885.742		
	DA1204 del 19.11.2021 Finanziamento aggiuntivo Personale mezzi di soccorso	424.190	424.190	-		
	DA 1208/2021 - Finanziamento aggiuntivo per prestazioni aggiuntive personale per	810.083	810.083	-		
	DA1367/2021	1.865.662	1.865.662	-		
	Rinnovi contrattuale - Dirigenza Medica	2.116.278	2.116.278	-		
	Rinnovi contrattuale - Dirigenza non Medica	183.184	183.184	-		
	Rinnovi contrattuale - Comparto	4.236.248	4.236.248	-		
AA0032	TOTALE CONTRIBUTI FINALIZZATI	108.334.743	24.584.016	113.647.468	1.026.306	BA2771
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso	23.569.610		23.569.610		
AA0035	Funzioni - Altro	43.544.619	-	43.544.619		
	TOTALE FUNZIONI	67.114.229	-	67.114.229	-	-
AA0040	Contributo per incentivazione corrisposta al pers.le dip.te sanitario su mezzi SEUS 118	9.022.577	-	9.022.577		
	TOTALE CONTRIBUTI VINCOLATI	9.022.577	830.048	9.022.577	-	-

Con riferimento alla determinazione delle Funzioni non tariffate, il valore iscritto nella voce CE AA0030, è stato determinato, ai sensi D.M. 21.6.2016, assumendo una produzione in linea con i valori di produzione sanitaria intra ed extra Regione rilevati al 31.12.2021;

Si riporta di seguito il relativo razionale di calcolo della quota per funzioni

SCHEMA DA DM SALUTE 21/06/2016		CE PREVISIONE 2022
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	156.109.961
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	- 146.794
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	636.699
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
(A)	Totale ricavi da prestazioni	156.599.867
(B)	valore di normalizzazione	-
C= (A-B)	totale ricavi da produzione 70%	156.599.867
(F)	FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MAX AMMISSIBILI 30%	67.114.229
	RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	223.714.096

PRODUZIONE SANITARIA

Sebbene nel corso dell' esercizio 2022 i casi diagnosticati di infezione da SARS-CoV-19 sono in diminuzione e ci si attende una ripresa della produzione sanitaria, ipotizzare l'impatto della ripresa dell'attività sanitaria a cui sarebbe da correlarsi un incremento del costo di acquisto dei fattori produttivi (beni e servizi), restando alta l'incertezza sul protrarsi dello stato emergenziale, in relazione alle informazioni in atto disponibili, non è stimabile; pertanto lo scenario ipotizzato è quello verificatosi nel corso dell' esercizio scorso assunto in sede pre-consuntiva stimando una produzione sanitaria in linea a quella realizzata nell'esercizio precedente.

Flusso da "pubblico"	PROVINCIA DI RESIDENZA DEL PAZIENTE									Totale complessivo INFRA REGIONE	VALORE EXTRA REGIONE	VALORE INTERNAZ.	VALORI CON ONERE DEGENZA "g"	VALORI CON ONERE DEGENZA "a"	VALORI CON ONERE DEGENZA "g"
	ASP AG	ASP CL	ASP CT	ASP EN	ASP ME	ASP PA	ASP RG	ASP SR	ASP TP						
Flusso A	6.286.275	1.480.204	208.942	256.945	840.243	74.823.702	212.208	159.401	6.657.254	90.925.173	935.507	273.823	119.567	359.398	80.591
SDAO	157.626	89.697	7.979	2.801	22.704	3.833.746	1.930	3.911	296.636	4.417.031	12.230	4.830	-	3.503	2.885
Flusso C (C+CPS) (*)	481.415	81.218	48.816	24.719	60.901	14.030.026	29.174	13.977	604.499	15.374.746	82.285	25.538	-	-	-
File F	2.271.639	567.557	64.650	131.084	638.089	28.057.693	19.399	62.674	2.286.272	34.099.058	155.383	10.228	-	-	-
File T	139.411	103.762	8.357	2.584	51.701	6.581.717	13.862	-	398.215	7.299.609	2.158	-	-	-	-
Totale	9.336.366	2.322.438	338.744	418.134	1.613.639	127.326.883	276.574	239.964	10.242.877	152.115.618	1.187.565	314.418	119.567	362.900	83.476

La valorizzazione delle funzioni non tiene conto del D.M. del Ministero della Salute del 12.08.2021 che prevede le modalità di incremento tariffario per la remunerazione dei ricoveri ospedalieri per acuti di pazienti affetti da COVID – 19

QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO

Nella voce CE AA0250 sono stati iscritti € 9.572.000 corrispondenti a investimenti non coperti da fonti di finanziamento e pertanto gravanti sulle risorse correnti anno 2022 ; in allegato alla presente relazione,

nell'ambito dei piano degli investimenti è stato stilato il dettaglio analitico delle linee di intervento (acquisti / lavori) ritenute improcrastinabili in quanto urgenti ed essenziali da realizzare per l'anno 2022 e non ricompresi in altre linee di finanziamento in conto capitale.

Gli investimenti dettagliati per i quali non sussistono in atto fonti di finanziamento, che si stimano in complessivi €. 9.572.000,00 sono da ritenersi indifferibili per garantire il buon funzionamento delle strutture sanitarie. La loro composizione è riferibile, per circa € 5.700.000,00 a interventi relativi a impianti elettrici/condizionamento/idrico, individuati fra quelle componenti ormai in situazione di gravissima criticità. per la vetustà degli stessi impianti; Nell'ambito degli interventi indifferibili sono altresì da annoverare interventi necessari ed urgenti riconducibili alla sicurezza antincendio stimati in € 670.000,00..

ANALISI DEI PRINCIPALI MACROAGGREGATI DI COSTO

COSTI – ACQUISTO DI BENI

Nella elaborazione della stima previsionale 2022 di tale aggregato di costo, determinato in complessivi €.92.860.305,00, si è assunta una variazione pari a zero delle giacenze, ovvero si è tenuto conto che il valore dell'ordinato consegnato corrispondesse al consumato.

Il valore stimato è quello corrispondente al consumo dei beni per un importo pari al preconsuntivo 2021, ipotizzando una produzione sanitaria in linea a quella realizzata nell'esercizio precedente,. Nella stima si è tenuto conto dei contratti di fornitura in essere di quelli in scadenza e delle stime di probabili rinnovi secondo principi di efficienza, efficacia ed economicità. Con riferimento all'attività ordinaria sono confermati i costi sostenuti nel 2021 per attività ordinaria; per i costi riconducibili all' attività Covid 19 si è ipotizzato il protrarsi della emergenza pandemica da SARS-COV2 per tutto il primo semestre 2022 .

Nella stima di costo 2022 non è stato possibile quantificare l'aumento dei prezzi che i fornitori dovranno operare, quale evento straordinario, rispetto ai valori contrattuali di acquisti di beni sanitari e non sanitari a seguito dell'attuale crisi energetica con effetti di "filiera di produzione", di sicuro in sensibile incremento, ma per valori in atto non stimabili, anche alla luce degli interventi governativi che potranno essere posti in essere per calmierare detto incremento.

COSTI – ACQUISTO DI SERVIZI

Nella elaborazione della stima previsionale 2022 di tale aggregato di costo determinato in complessivi €.45.585.340. , partendo dal dato economico di recente definito per il pre-consuntivo 2021 , si è tenuto conto dei contratti di fornitura in essere, di quelli in scadenza e delle stime di probabili rinnovi secondo principi di efficienza, efficacia ed economicità.

Nella formulazione della stima di costo 2022 si è riportato un incremento rispetto al dato preconsuntivo 2021 di **€ 4.015.000,00** quale effetto dell'incremento dei costi correlati all'attuale "crisi energetica" che sono nel CE di quest'Azienda ricompresi nel costo delle manutenzioni (BA1910) in quanto stimati dal fornitore di Global Service "Guerrato" ad incremento del costo contrattuale per effetto delle clausole di salvaguardia previste in tali casi.

Altri incrementi che fornitori di servizi esternalizzati (mensa, lavanderia, sterilizzazione etc) potranno richiedere non sono in atto stimabili dagli uffici aziendali di gestione dei contratti a tal fine consultati anche in considerazione degli interventi governativi che potranno essere posti in essere per calmierare detto incremento.

La variazione economica a decremento a valere sull'anno 2022 rispetto al 2021 di questo aggregato di costo ammonta a complessivi **€ 9.106.799,00** le cui principali determinati risultano essere:

- Incremento dei costi per premi assicurativi per **€ 131.029,00** per effetto dell'aggiudicazione ex deliberazione n. 4277/2021 della procedura aperta da parte dell'ASP di Messina nella qualità di azienda capofila regionale, per l'affidamento per un periodo di 4 anni di servizi di copertura assicurativa per gli enti del SSR ;
- Previsione di incremento di **€ 400.00,00** correlato all'onere che si dovrà sostenere nel corso dell'anno 2022 per acquisire servizi non sanitari professionali, tramite procedura ad evidenza pubblica, funzionali a definire una valutazione straordinaria degli immobili e terreni di proprietà dell'Azienda;
- Decremento di **€ 3.165.315,00** correlato alla voce di acquisti di servizi di collaborazione professionale sanitaria, (voce CE BA1410) in considerazione del fatto che, nel corso dell'anno 2022, i contratti libero professionali in scadenza non verranno rinnovati in quanto riconducibili a specializzandi dimessi perché ammessi alle scuole di specializzazione
- Decremento delle voci BA1390 "Consulenze sanitarie da privato..." e BA1400 "Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato" ove sono contabilizzate le prestazioni aggiuntive rese dal personale dipendente sanitario – Comparto e Dirigenza per complessivi **€ 3.790.442,00** stimando soltanto il valore delle prestazioni aggiuntive legate alla campagna vaccinale tenendo conto di quelle eseguite presso i centri vaccinali nel mese di gennaio 2022 e tenendo conto di quelle per le quali ad oggi si è già chiesta disponibilità ad eseguire le prestazioni.

Il costo è stato calcolato alla Tariffa da CCNL (30 e 60 €/h rispettivamente per medici e comparto) per un importo complessivo pari a **€ 388.395,00**.

È stato contabilizzato nei medesimi conti, inoltre, il costo di prestazioni aggiuntive non connesse allo stato emergenziale da Covid, 19, stimato in **€ 70.000**;

- Decremento voce BA1440 "Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria" per **€ 835.546** per cessazione dei contratti di collaborazione di medici dedicate a fronteggiare lo stato emergenziale connesso a COVID 19 ; la stima in complessivi **€ 453.600** sono riconducibili ai

contratti ritenuti necessari a fronteggiare le esigenze organizzative al fine di garantire il mantenimento dei LEA.

- Decremento della voce BA19830 per € **1.846.525,00** ove è allocato il costo del personale assunto con contratto co.co.co ove; tale decremento trova fondamento nella variazione dell'impegno orario contrattuale del personale Tecnico e Amministrativo, passato da 150 a 120 ore mensile nel 2022, e nell'incidenza del costo nell'anno 2022, stimato con scadenza contrattuale al 30/06/2022 (impatto sei mesi inferiore rispetto ai 8 mesi di media del 2021). In tale voce è iscritto il costo dei CO.CO.CO. Polime stimato, alla data di prevista cessazione del 30/06/2022 in 730.000. Un ulteriore motivazione che comporta un decremento in tale voce è riconducibile alle stabilizzazioni di circa 130 unità assunti con contratti di co.co.co. OSS scaglionati a decorrere dal mese di Marzo con conseguente riduzione del costo del personale co.co.co. e contestuale incremento del costo del personale a tempo indeterminato.

Nella tabella sottosegnata si riporta il dettaglio dei costi dei contratti co.co.co. stimati al 31.12.2022 per profilo professionale:

DETTAGLIO STIMA DEI CONTRATTI CO.CO.CO. PROFILI SANITARI E NON SANITARI ISCRITTI NEL COD CE BA1440 + BA1830			
Profilo	compenso	OS	IRAP
CO.CO.CO. ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	129.600	29.562	11.016
CO.CO.CO. COLL. ING. PROF.	86.400	19.708	7.344
CO.CO.CO. COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	138.240	31.533	11.750
CO.CO.CO. PERITO INFORMATICO	237.600	54.197	20.196
CO.CO.CO.DIRIGENTE MEDICO	453.600		38.556
CO.CO.CO.OSS	3.024.120	689.802	257.050
Totale complessivo	4.069.560	824.800	345.913

PERSONALE

Per l'anno 2022 la stima di costo del personale presenta un incremento complessivo del costo del personale dipendente (tempo determinato e tempo indeterminato) pari a complessivi circa 1 €/mln (al netto dell'IRAP, anch'essa aumentata proporzionalmente) nel calcolo dei quali si è tenuto conto degli effetti delle assunzioni e cessazioni 2022 nonché del trascinarsi degli effetti degli eventi giuridici dell'anno 2021.

Relativamente al personale a tempo determinato se ne è stimato il costo fino alla data 31.12.2022, data individuata dall'Assessorato regionale quale termine per le proroghe dei contratti a termine..

Si sono tenuti conto, inoltre, delle stabilizzazioni di personale OSS attualmente con contratto

CO.CO.CO. (circa 130 unità) che verranno effettuate nel corso del 2022, prevedendone uno scaglionamento a decorrere dal mese di Marzo 2022.

Si riporta, a seguire, il dettaglio delle analisi effettuate nella determinazione del costo del personale 2022 e delle relative variazioni in aumento e in diminuzione rispetto al 2021.

trascinamento Assunzioni cessazioni 2021	Importo
pensionamenti/cessazioni 2021	-3.850.000,00
trascinamento assunzioni 2021	2.780.000,00
Assunzioni cessazioni 2022	
pensionamenti/cessazioni 2022	-3.302.457,00
assunzioni 2022	3.270.000,00
Stabilizzazioni OSS (da contratto CO.CO.CO.)	2.100.000,00
Incremento provvisorio Fondi CCNL 2022	170.000,00
Totale	1.167.543,00

Relativamente alla costituzione dei Fondi contrattuali 2022, la determinazione degli stessi sarà effettuata al 31/12/2022 si è tenuto conto esclusivamente dell'incremento connesso alla RIA del personale cessato nel corso dell'anno 2021 come da previsione del CCNL .

Con riferimento all' IVC stimata al 31.12.2022, si riporta la seguente tabella :

Descrizione	Comparto	Dirigenza
Indennità Vacanza Contrattuale	348.134	214.932
Onesi sociali	92.882	57.344
IRAP	29.591	18.269
Totale €/unità (*)	470.607	290.546

ACCANTONAMENTI

L'aggregato (BA2690) rileva in atto un decremento rispetto al preconsuntivo 2021 di circa €mgl.4.267, per la quasi totalità riconducibile al fatto che, su disposizione regionale, non sono stati valorizzati gli accantonamenti per futuri CCNL

Sulle poste relative all'accantonamento rischi la stima è stata effettuata sull'andamento storico degli ultimi 10 anni per ciascun conto economico di accantonamento e correlato fondo patrimoniale, considerando altresì le disponibilità a fondo alla data del 31/12/2021

	Cod. Modello CE/SP	Descrizione	ANNO 2021 Dati del CE IV trimestre		Media degli ultimi 10 anni	
			Accantonamenti d'esercizio	Fondo Patrim al 31/12	Somma accantonamenti dal 2012 al 2021	Media accantonamenti annui
CONTO ECONOMICO COSTI	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.580.000,00		36.915.308,00	3.691.530,80
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	225.700,68		5.298.401,68	529.840,17
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.168.590,00		20.381.590,00	2.038.159,00
	** BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00		0,00	-
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		30.211.159,00		
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		2.244.380,00		
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		9.142.325,00		
	** PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa		1.975.819,00		

COSTI DI GESTIONE CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID-19

Il CE covid è stato elaborato assumendo che i costi direttamente connessi alla gestione dell'emergenza pandemica sostenuti nell'anno 2021 secondo il dettaglio fornito in sede di redazione del CE 4° trimestre anno 2021 pre-consuntivo) continuassero a generare effetti per il solo 1° semestre dell'anno 2022, applicando i necessari correttivi correlati ad eventuali "voci" di costo che nel 2022 si stima abbiano incidenza diversa rispetto ai 6/12 dell'anno 2021, quali ad esempio gli oneri che nel 2021 l'azienda ha sostenuto per il pagamento a personale sanitario di prestazioni aggiuntive per attività resa presso l'Hub vaccinale della Fiera di Palermo, che per l'anno 2022 si sono ipotizzate non essere più sostenute.

A seguito di tali assunzioni il CE previsionale 2022 della sola componente covid ammonta ad €.mg1.8.810. Non appare superfluo evidenziare che tale componente di costo stimata sia caratterizzata da elevata incertezza che non consente l'elaborazione di una stima attendibile per periodi che non siano di brevissimo orizzonte temporale.

Secondo indicazioni regionali, si è provveduto a fornire il dettaglio della componente di costo direttamente correlata all'emergenza Covid -19, in separato modello CE denominato "CE-Covid 19" ed inserito nei "Prospetti di verifica" e di cui si fornisce di seguito rappresentazione sintetica:

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2021	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2022	CE PREVISIONALE ANNO 2022	di cui: COVID 4° Trimestre 2021	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2022 COVID	CE PREV.LE 2022 COVID
AA0010	A.1) Contributi in c/ esercizio	105.551.271	9.652.739	95.898.532	3.099.935	3.099.935	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	641.984	8.930.016	9.572.000	641.984	641.984	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati	4.862.732	3.690.642	1.172.090	674.909	674.909	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	159.314.720	-	159.314.720	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.894.683	-	1.894.683	-	-	-
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	636.699	-	636.699	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	10.116.042	-	10.116.042	-	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	393.052	-	393.052	-	-	-
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	282.127.214	22.273.397	259.853.816	3.132.860	3.132.860	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	90.825.077	2.035.208	92.860.305	2.898.259	1.449.129	1.449.129
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	54.692.139	9.106.799	45.585.340	11.982.594	8.150.442	3.832.152
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	13.511.773	4.010.000	17.521.773	277.695	138.848	138.848
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.410.586	-	4.410.586	107.111	53.555	53.555
BA2080	Totale Costo del personale	159.381.714	1.167.543	160.549.257	9.289.873	6.266.071	3.023.801
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.484.596	-	1.484.596	-	-	-
BA2560	Totale Ammortamenti	10.569.141	250.000	10.319.141	-	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	2.035.208	-	2.035.208	-	-	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	12.653.965	4.267.566	8.386.399	-	-	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	349.564.220	8.446.821	341.117.398	24.555.531	16.058.045	8.497.486
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	67.318	-	67.318	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	400.032	876.072	476.040	-	-	-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	67.104.292	14.702.648	81.806.940	21.422.671	12.925.186	8.497.486
YA0010	Y.1) IRAP	11.744.745	245.722	11.990.467	1.193.434	880.580	312.854
YA0060	Y.2) IRES	88.335	-	88.335	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	11.833.080	245.722	12.078.802	1.193.434	880.580	312.854
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	78.937.372	14.948.370	93.885.742	22.616.105	13.805.765	8.810.340

Il Dirigente
U.O.S. Programmazione
Economica Budget e Bilancio
Dott.ssa Adriana Scardina

Il Dirigente
U.O.S. Contabilità Costi e Ricavi
Dott. Antonello Porcaro

Il Responsabile
U.O.C. Economico Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Franco

Il Direttore Amministrativo
(Dott. Francesco Paolo Tronca)

Il Direttore Generale
(Dott. Roberto Colletti)