



**2021**

Bilancio d'esercizio  
al 31 dicembre 2021

**Nota Integrativa**

IL DIRETTORE GENERALE

*Dr.ssa Daniela Faraoni*





# Sommario

PREMESSA.....	7
FATTI RILEVANTI DELL'ESERCIZIO 2021 .....	8
1 Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio .....	10
2 Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio .....	12
3 Dati relativi al personale.....	14
4 Illustrazione della movimentazione dei conti patrimoniali.....	21
4.1 Immobilizzazioni materiali e immateriali .....	21
4.2 Immobilizzazioni finanziarie .....	24
4.3 Rimanenze .....	26
4.4 Crediti .....	27
4.5 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni .....	41
4.6 Disponibilità liquide .....	42
4.7 Ratei e risconti attivi.....	42
4.8 Patrimonio netto .....	43
4.9 Fondi per rischi e oneri.....	47
4.9.1 Movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato (PBA160) 50	
4.9.2 Movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (PBA170) .....	53
4.9.3 Movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca (PBA180) .....	54
4.9.4 Movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati (PBA190) .....	54
4.10 Trattamento di fine rapporto .....	57
4.11 Debiti .....	58
4.12 Ratei e risconti passivi .....	66
4.13 Conti d'ordine.....	66
5 Illustrazione della movimentazione nel conto economico.....	68
5.1 Contributi in conto esercizio.....	68
5.2 Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti.....	71
5.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti.....	72
5.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria – .....	73



5.5	Concorsi, recuperi, rimborsi .....	76
5.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie – .....	77
5.7	Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio - .....	77
5.8	Altri ricavi e proventi – .....	78
5.9	Acquisti di beni – .....	79
5.9.1	Assistenza Riabilitativa (BA0680): .....	85
5.9.2	Assistenza ospedaliera (BA0800):.....	86
	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F (BA0960 per €/mg 142.757) registra un decremento rispetto all’esercizio 2019 di €/mg  12.683. ....	<b>Errore. Il segnalibro non è definito.</b>
5.10	Acquisti di servizi non sanitari .....	87
5.11	Manutenzioni e riparazioni.....	88
5.12	Godimento di beni di terzi – .....	89
5.13	Costo del Personale – BA2080.....	90
5.13.1	Costi del personale – ruolo sanitario – BA2090 .....	90
5.13.2	Costi del personale – ruolo professionale – BA02230.....	91
5.13.3	Costi del personale – ruolo tecnico - BA2320.....	92
5.13.4	Costi del personale – ruolo amministrativo - BA2410.....	93
5.13.5	Consistenza e movimentazione dei fondi del personale.....	94
5.14	Oneri diversi di gestione BA2500 .....	95
<b>5.15</b>	Ammortamenti .....	97
5.16	Accantonamenti .....	97
5.17	Proventi e oneri finanziari .....	98
5.17.1	Indice di Tempestività di pagamento – ITP .....	98
5.18	Rettifiche di valore di attività finanziarie .....	99
<b>5.19</b>	proventi e oneri straordinari .....	100
5.20	Imposte e tasse.....	106





# Indice delle tabelle

Tabella 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali.....	21
Tabella 2 - Dettaglio costi di impianto e di ampliamento .....	21
Tabella 3- Dettaglio costi di ricerca e sviluppo.....	21
Tabella 4 - Dettaglio costi di pubblicità .....	21
Tabella 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali.....	21
Tabella 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali .....	22
Tabella 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso.....	22
Tabella 8 - Movimentazione dei crediti finanziari .....	24
Tabella 9 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari.....	24
Tabella 10 - Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione .....	24
Tabella 11 - Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza .....	24
Tabella 12 -Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie .....	25
Tabella 13 -Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie.....	25
Tabella 14 -Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie.....	25
Tabella 15 - Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari .....	26
Tabella 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) I Parte .....	27
Tabella 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale).....	31
Tabella 18 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte.....	34
Tabella 19 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte .....	35
Tabella 20 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione.....	37
Tabella 21 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione- II parte .....	37
Tabella 22 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte .....	38
Tabella 23 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza.....	39
Tabella 24 - Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni .	40
Tabella 25 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto .....	40
Tabella 26 - Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni .....	41
<i>Tabella 27 - Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni .....</i>	<i>41</i>
Tabella 28 - Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni....	41
Tabella 29 - Movimentazioni delle disponibilità liquide.....	42



Tabella 30 Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE).....	42
Tabella 31 - Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE) .....	43
Tabella 32 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto .....	43
Tabella 33 - Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi).....	46
Tabella 34 - Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire.....	47
Tabella 35 - Dettaglio contributi da reinvestire.....	47
Tabella 36 - Consistenza e movimentazione dei fondi rischi e oneri .....	47
Tabella 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato .....	51
Tabella 38 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo).....	53
Tabella 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca .....	54
Tabella 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privato .....	54
Tabella 41 - Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto .....	57
Tabella 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti .....	58
Tabella 43 - Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni ..	65
Tabella 44 - Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE) .....	66
Tabella 45 - Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE).....	66
Tabella 46 - Dettagli e movimentazioni dei conti d’ordine .....	66
Tabella 47 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità .....	74
Tabella 48 - Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia .....	74
Tabella 49 - Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni.....	75
Tabella 50 - Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione .....	80
Tabella 51 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche .....	80
Tabella 52 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità .....	81
Tabella 53 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari .....	83
Tabella 54 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari .....	84
Tabella 55 - Dettaglio acquisti servizi non sanitari .....	87
Tabella 56 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni .....	88
Tabella 57 - Dettaglio costi per contratti multiservizio .....	89
Tabella 58 - Dettaglio canoni di leasing.....	89
Tabella 59 - Costi del personale – ruolo sanitario .....	90



Tabella 60 - Costi del personale – ruolo professionale .....	91
Tabella 61 - Costi del personale – ruolo tecnico .....	92
Tabella 62 - Costi del personale – ruolo amministrativo.....	93
Tabella 63 - Dettaglio oneri diversi di gestione .....	95
Tabella 64 - Dettaglio accantonamenti .....	97

## PREMESSA

---

Il Bilancio 2021 e la Nota Integrativa sono redatti, in prima istanza, in conformità alla nota dell'Assessorato della Salute prot./Dip.5/n. 31857 del 23/06/2022 *“Direttiva per la chiusura dei bilanci di esercizio 2021 delle aziende sanitarie pubbliche regionali”* con la quale sono state impartite le indicazioni per la predisposizione del documento contabile. Si enumerano di seguito le più significative:

- l'invito a procedere all'adozione del bilancio d'esercizio 2021 entro la data del 30/06/2022;
- il riferimento alle quote di contributi di Fondo Sanitario Indistinto e Vincolato (voci CE AA0030 e AA0040) e di *Payback* **assegnate in sede di negoziazione per l'anno 2021 nelle more dell'assegnazione definitiva subordinata alle determinazioni ministeriali in corso di definizione;**
- Il riferimento, per la mobilità attiva e passiva (cd. “Tabella A”), alla “Tabella A – consuntivo 2021 definitiva trasmessa in allegato alla nota prot. 31857 del 23 giugno 2022;
- la specifica di tutti i costi sostenuti al 31 dicembre 2021 per la gestione dell'emergenza COVID-rilevati sulla base delle indicazioni contabili contenute nelle linee guida regionali di cui alla nota prot. 16543 del 27 marzo 2020, da includere nel modello CE Consuntivo 2020 e nel CE “COV20”;
- l'inserimento in NSIS dei modelli CE, SP ed LA 2021 entro il termine del 15/07/2021.

Con successiva nota dell'Assessorato della Salute prot./Dip. 5/n. 37515 del 03/08/2022 si è provveduto, come da direttive, all'aggiornamento dei documenti contabili alla luce dell'assegnazione delle risorse di FSR 2021 indistinto, finalizzato, vincolato e dei contributi emergenziali di cui al D.A. n. 714 del 4 agosto 2022 e poi ancora ad un ulteriore aggiornamento come da nota Prot. 5°/Dip./41161 del 8 settembre 2022 ancorchè nelle more dell'adozione e della conseguente pubblicazione del formale decreto di assegnazione in rettifica del D.A. 714/2022 .

In relazione all'emergenza COVID, si segnala, sin da adesso, quanto la stessa abbia fortemente condizionato, anche nell'anno 2021, la programmazione sanitaria, accadimento che ha comportato, altresì, un aumento considerevole di fatti gestionali da contabilizzare nell'anno a causa degli interventi posti in essere dall'azienda. Detti fatti hanno costituito oggetto di evidenza contabile e risultano, pertanto, inseriti nel Modello CE Covid.

Nel suddetto documento sono stati inseriti fra i ricavi i contributi finalizzati di competenza 2021 previsti nei vari decreti emergenziali ripartiti alle Aziende dell'isola con i seguenti DA:

- n. 1204 per personale mezzi di soccorso;
- n. 1205 per incremento fondo personale infermieristico;
- n. 1206 per incremento fondo per indennità personale infermieristico PLS;
- n. 1207 per Assistenza domiciliare integrata;
- n. 1208 per prestazioni aggiuntive al personale per somministrazione vaccini;
- n. 1209 per reclutamento professionisti sanitari e assistenti sociali;
- n. 1201 per reclutamento straordinario psicologi per servizi di NPJA
- n. 1124 per personale infermieristico
- n. 1125 per copertura vaccinale;
- n. 1126 per misure urgenti connesse all'emergenza Covid;
- n. 1127 per tamponi antigenici rapidi da parte di MMG e PLS;
- n. 1288 per sicurezza negli ambienti e luoghi di lavoro;
- n. 1367 per personale ospedaliero



cui si aggiungono i contributi finalizzati accantonati al 31/12/2020. Nell'anno 2021 grazie alla flessibilità ottenuta dal Ministero è stato possibile registrare l'integrale utilizzo delle risorse assegnate a copertura dei costi affrontati per la gestione emergenziale a prescindere dalla finalizzazione evidenziata *ab origine* al momento dell'assegnazione.

Quanto sopra ha comportato l'assenza di accantonamenti finalizzati nell'anno 2021.

## FATTI RILEVANTI DELL'ESERCIZIO 2021

---

Il fatto di maggiore rilievo da segnalare, che ha visto l'Azienda protagonista nell'adozione di una serie di interventi, è stato determinato, anche nel 2021, dall'emergenza di sanità pubblica dovuta alla diffusione del coronavirus. Tale pandemia, iniziata già nel 2020, ha condotto all'adozione di una serie di provvedimenti cautelativi a causa della facilità con la quale il virus si diffonde. In particolare sono state messe in atto misure orientate alla cura ed alla prevenzione del contagio fra le quali si indicano le più significative:

- screening sierologico post vaccinale ad 1 – 6 - 12 mesi dal completamento del ciclo primario al personale dipendente per un totale di circa 13000 test eseguiti;
- sorveglianza sanitaria con tamponi molecolari a cadenza differenziata per tipologie di attività e rischio Covid correlato (a dieci-quindici-ventuno giorni) circa 85000 tamponi molecolari eseguiti;
- attività di sorveglianza sanitaria rivolta alle scuole secondarie della provincia di Palermo, circa 550 tamponi antigenici rapidi;
- attività di sorveglianza sanitaria sierologica e con tamponi antigenici rapidi presso il Tribunale di Palermo Circa 1000 tamponi antigenici rapidi;
- attività di contact -tracing in collaborazione con l'esercito nel contesto del progetto ATHENA eseguendo tamponi antigenici rapidi presso le scuole della provincia di Palermo , circa 1800 tamponi antigenici rapidi;
- attività di formazione rivolta agli operatori delle RSA sulle modalità di vestizione e svestizione per la riduzione del rischio di contagio;
- screening a dieci giorni dei soggetti non vaccinati perché esenti.
- attività di screening al personale delle pubbliche amministrazioni (Comune di Palermo- Banca d'Italia- Arma dei Carabinieri –ARPA- Città metropolitana)

al fine di consentire una diagnosi precoce dell'infezione.

- assunzione del personale di cui alla seguente tabella



<b>ANNO 2021</b>	
CO.CO.CO Emergenza Covid in servizio al 31/12/2021	
MEDICI	73
COLL. AMMINISTRATIVI	49
COLL. PROFESSIONALE INGEGNERI	50
ASSISTENTI TECNICI	337
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	195
ASSISTENTI SOCIALI	21
EDUCATORI PROFESSIONALI	21
TOTALE	746
CO.CO.CO PROTEZIONE CIVILE Emergenza Covid in servizio al 31/12/2021	
MEDICI	2
INFERMIERI	1
ASS. SANITARIO	1
T.PALL.	12
AMMINISTRATIVI	30
TOTALE	46
LIBERO PROFESSIONALI Emergenza Covid in servizio al 31/12/2021	
MEDICI	75
BIOLOGI	42
ODONTOIATRI	8
PSICOLOGI	19
PSICOTERAPEUTICI	16
TOTALE	46

attivazione di :

- 6 diversi Hub Vaccinali, Cefalù, Misilmeri, Bagheria, Centro Commerciale Poseidon Carini, Centro Commerciale La Torre, Villa Delle Ginestre;
- 6 centri vaccinali presso i comuni di Corleone, Petralia, Cinisi, Partinico, Lercara, Termini Imerese;
- centri vaccinali presso le guardie mediche;
- drive-in per l'effettuazione dei tamponi presso PTA Casa del Sole e PTA Guadagna;
- punti vaccinali presso ambulatori MMG e Farmacie accreditate.
- vaccinazione di prossimità itinerante con il supporto dell'esercito;
- vaccinazione presso RSA
- drive-in itineranti per effettuazione tamponi nei comuni;

Sono stati effettuati una serie di lavori e di acquisti fra i quali si enumerano:

- lavori manutenzione straordinaria padiglione 8 pte casa del sole da cedere in uso al 118 seus per postazione sanificazione ambulanze - emergenza covid;



- lavori di adeguamento locali da adibire a polo di distribuzione farmaceutico sito in via Colombo nel comune di Partinico;
- trasferimento farmacia territoriale da PO Civico Partinico a sede via Benevento in Partinico;
- riqualificazione impianti gas di degenze a terapia intensiva per emergenza covid-19 - gas medicinali ossigeno - aria - vuoto per i reparti di rianimazione PO Partinico e adeguamento covid dei presidi ospedalieri dell'Asp di Palermo;
- lavori di manutenzione straordinaria per la realizzazione di un reparto di malattie infettive e di terapia intensiva infetti a pressione negativa composto da n. 14 posti letto al piano primo e da n.14 posti letto al piano secondo e per la realizzazione del sistema di trattamento delle acque reflue del PO Civico Partinico – covid hospital;
- lavori manutenzione straordinaria imp.to climatizzazione laboratorio analisi tamponi covid 1° piano pta biondo via g. la loggia, 5 - Palermo.
- acquisti di attrezzature sia ospedaliere (testa-letto, letti, respiratori, etc.), che di protezione individuale (DPI - tute, mascherine, guanti etc – in via sussidiaria rispetto alle forniture della protezione civile);
- - potenziamento delle USCA

#### **Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs.118/2011 del Codice Civile e dei Principi Contabili Nazionali (OIC), fatte salve le deroghe espressamente previste dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i.

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in euro.

#### **Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:**

Non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge.

#### **Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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



Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio in quanto si è proceduto alla riclassifica delle stesse alla luce dei nuovi modelli come da DM del 24/05/2019 e da ddg 1939 del 21/10/2019.

**Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.





## 1 CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

---

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle stabilite dal D.A. n. 24469 del 28 gennaio 1998, in applicazione della normativa fiscale vigente (D.M. 31 dicembre 1998, gruppo XXI: servizi sanitari), nonché quelle di cui all'art. 29, comma 2, del Dlg.vo 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.</p> <p>Tra le immobilizzazioni non risultano costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo la cui iscrizione prevede il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle stabilite dal D.A. n. 24469 del 28 gennaio 1998, in applicazione della normativa fiscale vigente (D.M. 31 dicembre 1998, gruppo XXI: servizi sanitari), nonché quelle di cui all'art. 29, comma 2, del Dlg.vo 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da</p>

	ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	il valore è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Non è previsto per i dipendenti di ruolo, in quanto per legge assicurati in materia di quiescenza presso l'apposita gestione dell'I.N.P.D.A.P.. Per alcune categorie di dipendenti (a tempo determinato) assunti con contratto assoggettato a contribuzione I.N.P.S., il fondo in oggetto - calcolato in conformità alle disposizioni vigenti - comprende le indennità da corrispondere al personale dipendente alla cessazione del rapporto di lavoro.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.



## 2. DATI RELATIVI AL PERSONALE

---



Dati sull'occupazione al 31/12/2021									
Personale dipendente (*) (conto annuale)									
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part Time al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie	Oneri Sociali	TOTALE
<b>RUOLO SANITARIO</b>	2.735	29	2.459	26	29.522	93.165.256	38.239.553	46.654.007	178.058.816
Dirigenza	1.038	-	1.020	1	12.661	51.863.507	32.240.316	28.443.127	112.546.950
- Medico - veterinaria	887	-	876		10.860	44.749.041	29.129.211	3.936.845	77.815.097
- Sanitaria	151	-	144	1	1.801	7.114.466	3.111.105	839.998	11.065.569
Comparto	1.697	29	1.439	25	16.861	41.301.749	5.999.237	18.210.880	65.511.866
- Categoria Ds	14		9		134	381.523	54.180	167.746	603.449
- Categoria D	1.663	29	1.416	25	16.578	40.573.336	5.907.340	17.895.060	64.375.736
- Categoria C	16		12		122	290.332	31.889	124.055	446.276
- Categoria Bs	4		2		27	56.558	5.828	24.019	86.405
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	9	-	8	-	102	399.391	102.092	193.071	694.554
Dirigenza	9		8		102	399.391	102.092	193.071	694.554
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Comparto	-	-	-	-	-	-	-	0	0
- Categoria D	-	-	-	-	-	-	-	0	0
<b>RUOLO TECNICO</b>	577	6	765	6	7.966	15.685.679	2.113.931	6.746.052	24.545.662
Dirigenza	15	-	16	-	185	722.795	174.941	340.242	1.237.978
Livello dirigenziale									
Comparto	562	6	749	6	7.781	14.962.884	1.938.990	6.405.810	23.307.684
- Categoria Ds	3		2		33	92.700	6.112	37.450	136.262
- Categoria D	90	4	86	4	1.053	2.574.072	55.151	996.476	3.625.699
- Categoria C	3	-	5		60	126.140	4.385	49.469	179.994
- Categoria Bs	170	-	259		3.148	6.014.928	1.163.642	2.720.678	9.899.248
- Categoria B	246	1	352	1	2.904	5.154.185	587.877	2.176.241	7.918.303
- Categoria A	50	1	45	1	584	1.000.859	121.823	425.496	1.548.178
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	517	12	557	12	5.941	12.534.872	996.738	5.128.480	18.660.090
Dirigenza	10	-	23		115	561.725	127.503	261.217	950.445
Livello dirigenziale									
Comparto	507	12	534	12	5.826	11.973.147	869.235	4.867.263	17.709.645
- Categoria Ds	17	2	14	2	175	494.418	33.268	199.993	727.679
- Categoria D	96	4	87	4	1.077	2.741.472	171.570	1.104.043	4.017.085
- Categoria C	96	3	83	3	1.032	2.410.804	239.811	1.004.583	3.655.198
- Categoria Bs	1		1		12	24.679	6.097	11.664	42.440
- Categoria B	277	3	332	3	3.303	5.911.733	378.391	2.383.957	8.674.081
- Categoria A	20		17		227	390.041	40.098	163.023	593.162
					43.531	121.785.198	41.452.314	58.721.610	221.959.122

(\*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno) vedi apposita tabella



Dati sull'occupazione al 31/12/2021									
Personale dipendente Tempo determinato									
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part Time al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie	Oneri Sociali	TOTALE
<b>RUOLO SANITARIO</b>	252	-	422	15	4.821	13.241.217	2.445.529	6.228.343	21.915.089
Dirigenza	58	-	133	15	1.551	5.695.191	714.910	2.964.451	9.374.551
- Medico - veterinaria	50		73	5	856	868.803	36.384	790.010	1.695.197
- Sanitaria	8		60	10	695	4.826.388	678.526	2.174.441	7.679.354
Comparto	194	-	289	-	3.270	7.546.026	1.730.620	3.263.892	12.540.537
- Categoria Ds									0
- Categoria D	194		289		3.270	7.546.026	1.730.620	3.263.892	12.540.537
- Categoria C									0
- Categoria Bs									0
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	3	-	14	-	145	231.381	106.371	119.741	457.493
Dirigenza	3		10		115	174.714	102.223	95.719	372.656
Livello dirigenziale									
Comparto	-	-	4	-	30	56.667	4.148	24.022	84.837
- Categoria D			4		30	56.667	4.148	24.022	84.837
<b>RUOLO TECNICO</b>	38	-	316	-	3.319	6.429.840	1.506.732	2.557.259	10.493.832
Dirigenza									
Livello dirigenziale									
Comparto	38	-	316	-	3.319	6.429.840	1.506.732	2.557.259	10.493.832
- Categoria Ds									0
- Categoria D									0
- Categoria C	38		69		723	1.400.655	328.222	557.065	2.285.942
- Categoria Bs			247		2.596	5.029.185	1.178.511	2.000.194	8.207.890
- Categoria B						-	-	-	0
- Categoria A						-	-	-	0
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	415	-	156	2	1.228	645.454	363.385	236.119	1.432.810
Dirigenza	5		3		19	353.986	363.385	126.828	844.199
Livello dirigenziale									
Comparto	410	-	153	2	1.209	291.468	-	109.291	588.611
- Categoria Ds						-	-	-	0
- Categoria D			43		129	31.100	1.162	11.661	43.923
- Categoria C			2		24	5.786	23.737	2.170	31.693
- Categoria Bs	410		99	2	981	236.501	154.769	88.680	479.950
- Categoria B			9		75	18.081	8.184	6.780	33.046
- Categoria A									0
(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)									



Dati sull'occupazione al 31/12/2021									
Personale dipendente (*) (conto annuale)									
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part Time al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie	Oneri Sociali	TOTALE
<b>RUOLO SANITARIO</b>	2.987	29	2.881	41	34.343	106.406.473	40.685.082	29.216.065	176.307.620
Dirigenza	1.096	-	1.153	16	14.212	57.558.698	32.955.226	7.741.294	98.255.217
- Medico - veterinaria	937	-	949	5	11.716	45.617.844	29.165.595	4.726.855	79.510.294
- Sanitaria	159	-	204	11	2.496	11.940.854	3.789.631	3.014.439	18.744.923
Comparto	1.891	29	1.728	25	20.131	48.847.775	7.729.857	21.474.771	78.052.403
- Categoria Ds	14	-	9	-	134	381.523	54.180	167.746	603.449
- Categoria D	1.857	29	1.705	25	19.848	48.119.362	7.637.960	21.158.952	76.916.274
- Categoria C	16	-	12	-	122	290.332	31.889	124.055	446.276
- Categoria Bs	4	-	2	-	27	56.558	5.828	24.019	86.405
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	12	-	18	-	217	574.105	204.315	312.812	1.091.232
Dirigenza	12	-	18	-	217	574.105	204.315	288.790	1.067.210
Livello dirigenziale									0
Comparto	-	-	-	-	-	-	-	24.022	24.022
- Categoria D								24.022	24.022
<b>RUOLO TECNICO</b>	615	6	1.081	6	11.285	22.115.519	3.620.663	9.303.311	35.039.494
Dirigenza	15	-	16	-	185	722.795	174.941	340.242	1.237.978
Livello dirigenziale									
Comparto	600	6	1.065	6	11.100	21.392.724	3.445.722	8.963.069	33.801.516
- Categoria Ds	3	-	2	-	33	92.700	6.112	37.450	136.262
- Categoria D	90	4	86	4	1.053	2.574.072	55.151	996.476	3.625.699
- Categoria C	41	-	74	-	783	1.526.795	332.607	606.534	2.465.936
- Categoria Bs	170	-	506	-	5.744	11.044.113	2.342.153	4.720.872	18.107.138
- Categoria B	246	1	352	1	2.904	5.154.185	587.877	2.176.241	7.918.303
- Categoria A	50	1	45	1	584	1.000.859	121.823	425.496	1.548.178
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	932	12	713	14	7.169	13.180.326	1.547.975	5.364.599	20.092.900
Dirigenza	15	-	26	-	134	915.711	490.888	388.045	1.794.644
Livello dirigenziale									
Comparto	917	12	687	14	7.035	12.264.615	1.057.087	4.976.554	18.298.256
- Categoria Ds	17	2	14	2	175	494.418	33.268	199.993	727.679
- Categoria D	96	4	130	4	1.206	2.772.572	172.732	1.115.704	4.061.008
- Categoria C	96	3	85	3	1.056	2.416.590	263.548	1.006.753	3.686.891
- Categoria Bs	411	-	100	2	993	261.180	160.866	100.344	522.390
- Categoria B	277	3	341	3	3.378	5.929.814	386.575	2.390.737	8.707.126
- Categoria A	20	-	17	-	227	390.041	40.098	163.023	593.162

(\*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno) vedi apposita tabella

Dati sull'occupazione al 31/12/2021				
Personale dipendente (conto annuale)				
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>	14	31	7	20
Dirigenza	11	8	5	9
- Medico - veterinaria	9	7	4	9
- Sanitaria	2	1	1	0
Comparto	3	23	2	11
- Categoria Ds				
- Categoria D	3	23	2	11
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	-	2	-	-
Dirigenza		2		
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>	6	4	1	18
Dirigenza		0		
Livello dirigenziale				
Comparto	6	4	1	18
- Categoria Ds				
- Categoria D	1		1	
- Categoria C				
- Categoria Bs	4	2		15
- Categoria B		2		2
- Categoria A	1			1
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	3	1	1	2
Dirigenza	1			
Livello dirigenziale				
Comparto	2	1	1	2
- Categoria Ds	1		1	
- Categoria D		1		1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A	1			1



<b>Personale universitario (conto annuale T1B)</b>				
<b>Tipologia di personale</b>	<b>Personale al 31/12/2020</b>	<b>di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2020</b>	<b>Personale al 31/12/2021</b>	<b>di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2021</b>
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
Dirigenza				
Comparto				



PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2020	uomini-anno anno 2021
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)</b>		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2020	uomini-anno anno 2021
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>PERSONALE CON ALTRO CON TRATTO-LSU (Annuale T2)</b>		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2020	uomini-anno anno 2021
<b>RUOLO SANITARIO</b>	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non m edica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	0	0
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>	0	0
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	0	0
Dirigenza		
Comparto		
<b>PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)</b>		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021
<b>MEDICINA DI BASE</b>		
MMG	911	913
PLS	183	173
Continuità assistenziale	420	704
Altro: Medicina dei servizi	13	11
Altro: Personale in convenzione impegnato nei PTE	17	17
Altro: Personale SUES 118	97	97

## 2 ILLUSTRAZIONE DELLA MOVIMENTAZIONE DEI CONTI PATRIMONIALI

### 2.1 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti		
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione					-											
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione					-											
AAA070	Costi di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	1.955.478,48			1.955.478,48												
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	272.501,30			272.501,30												
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione																
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione																
AAA160	Migliore su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione																
AAA190	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione																
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>1.955.478,48</b>			<b>1.955.478,48</b>												
	di cui soggette a sterilizzazione	272.501,30			272.501,30												

Tabella 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

#### Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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

Tabella 2 - Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tabella 3- Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tabella 4 - Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	RETTIFICHE 1/1/2015 sterilizzazioni storiche	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Effetti contabili Digs 11/8/2011 sui fondi di ammortamento ante 2014	Rettifiche contabili a conto economico	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti		
AAA290	Terreni disponibili	2.482.295,48				2.482.295,48											2.482.295,48
AAA300	di cui soggetti a sterilizzazione	1.772.167,48				1.772.167,48											1.772.167,48
AAA320	Terreni indisponibili																
AAA320	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.422.581,87			899.508,23	1.556.075,64										55.403,20	1.500.672,38
AAA320	di cui soggetti a sterilizzazione	1.160.736,36			795.254,90	395.386,46										55.403,20	395.386,46
AAA320	Fabbricati strumentali (disponibili)	219.300.276,59			80.625.029,00	136.683.747,59										4.870.063,07	131.813.678,52
AAA320	di cui soggetti a sterilizzazione	166.230.630,10			61.142.727,56	105.087.911,54										4.856.526,77	100.231.384,77
AAA380	Impianti e macchinari	24.855.446,33			23.956.991,63	898.454,70										337.497,62	860.957,08
AAA380	di cui soggetti a sterilizzazione	5.375.373,04			5.344.054,60	31.318,44										337.497,62	306.179,19
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	80.148.030,00			16.844.021,08	3.191.637,92					8.170.071,94					5.416.652,90	6.245.057,06
AAA410	di cui soggette a sterilizzazione	34.540.442,60			34.540.442,60											5.416.652,90	5.416.652,90
AAA440	Mobili e arredi	19.063.905,48			17.097.048,73	2.566.856,75					326.646,00					727.559,41	2.165.945,34
AAA440	di cui soggetti a sterilizzazione	8.754.402,05			8.754.402,05											727.559,41	727.559,41
AAA470	Automezze	3.798.030,90			3.798.030,90						928.785,97					116.089,25	812.897,72
AAA470	di cui soggetti a sterilizzazione	117.344,75			117.344,75											116.089,25	116.089,25
AAA500	Oggetti d'arte																
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	17.854.738,58			17.785.598,55	69.130,03					970.939,23					475.150,46	864.918,80
AAA510	di cui soggetti a sterilizzazione	4.700.485,39			4.431.886,22	288.599,17										475.150,46	188.551,29
AAA640	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	189.115,36				189.115,36					358.316,13						547.431,49
AAA640	di cui soggetti a sterilizzazione																
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>388.709.016,55</b>			<b>221.071.700,08</b>	<b>147.637.315,47</b>					<b>10.754.759,27</b>					<b>11.990.423,87</b>	<b>146.393.644,87</b>
	di cui soggette a sterilizzazione	222.462.589,77			115.126.212,68	107.536.377,09										11.984.888,37	95.051.488,78

Tabella 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali



DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo iniziale	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Effetti contabili Dlgs 118/2011 sui fondi ammortamento ante 2014	Acquisti	Ammortamenti	Dismissioni (valore netto)	Valore netto finale	sterilizzazioni
Attrezzature generiche	1.464.825,41	-	1.457.680,16	7.145,25	243.912,16	-	211.929,54	39.127,87	211.929,54
Macchine d'ufficio	133.633,82	-	133.633,82	-	-	-	-	-	-
Macchine d'ufficio elettroniche	6.688.552,22	-	6.626.570,44	61.981,78	561.320,24	-	97.514,09	525.799,93	97.514,09
Beni inferiori € 516,46	9.567.714,13	-	9.567.714,13	-	165.709,83	-	165.709,83	0,00	165.709,83
<b>TOTALE</b>	<b>17.854.728,58</b>	<b>-</b>	<b>17.753.504,55</b>	<b>69.127,03</b>	<b>970.939,23</b>	<b>-</b>	<b>475.150,46</b>	<b>564.918,80</b>	<b>475.150,46</b>

Tabella 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

### Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Rettifiche	Valore finale
Varie immobilizzazioni in corso di collaudo/verifica		189.115,36	358.316,13	-	547.431,49

Tabella 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

### Ammortamenti

Si riportano le aliquote di ammortamento adottate a partire dal 2014 così come previsto dal DLGS 118/2011.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono di seguito elencate:

- Fabbricati 3%
- Impianti e macchinari 12.50%
- Attrezzature sanitarie 20%
- Automezzi 25%
- Mobili e arredi 12,50%
- Macchine d'ufficio 20%
- Macchine d'ufficio elettroniche 20%
- Diritti di brevetto, concessione licenze e marchi 20%

Inoltre, a decorrere dall'esercizio finanziario 2016, ai cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, si applicano le disposizioni di cui all'art. 29, comma 1, lett b) del Dlgs 118/2011.

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

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

### Dismissioni

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate dismissioni

### Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.



### Rivalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

### Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).

### Oneri finanziari capitalizzati.

Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

### Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
<b>Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
<b>Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
<b>Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
<b>Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

## 2.2 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	29.863,78	-	-	29.863,78
...	...	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>29.863,78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29.863,78</b>

Tabella 8 - Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tabella 9 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	29.863,78	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>29.863,78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Tabella 10 - Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-
...	...	-	-	-
...	...	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri (Depositi cauzionali)	-	-	29.863,78
...	...	-	-	-
...	...	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29.863,78</b>

Tabella 11 - Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza



CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate				-						-
	Partecipazioni in imprese collegate				-						-
	Partecipazioni in altre imprese	184.668,00			184.668,00	-	-	-	-	-	184.668,00
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato				-						-
AAA740	Altre Obbligazioni				-						-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				-						-
AAA760	Titoli diversi				-						-
	<b>TOTALE</b>	<b>184.668,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>184.668,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>184.668,00</b>

Tabella 12 -Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI (DATI IN €/M GL)	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
<b>Partecipazioni in imprese controllate</b>										
...										
...										
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
...										
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>										
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane IN LIQUIDAZIONE	Palermo	SRL		100				18,57%	6.668	costo
SEUS 118 (dati 2020)	Palermo	SCAP	6.400.000	100	9.386.093	55.995.579	68.091	2,75%	176.000	costo
SAS Scpa (dati 2020)	Palermo	SCAP	162.000	100	869.656	35.046.219	-	1,23%	2.000	costo

Tabella 13 -Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
<b>Partecipazioni in imprese controllate</b>										
...										
...										
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
...										
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>	<b>184.668,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>184.668,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>184.668,00</b>
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane	6.668,00	-	-	6.668,00	-	-	-	-	-	6.668,00
SEUS	176.000,00	-	-	176.000,00	-	-	-	-	-	176.000,00
SAS Scpa	2.000,00	-	-	2.000,00	-	-	-	-	-	2.000,00

Tabella 14 -Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

### Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

### Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>Gravami.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO	
<b>Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
<b>Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con	NO	

sogetti privati?			
<b>Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

### 2.3 RIMANENZE

In questa voce sono registrati i valori dei beni risultanti dalla contabilità di magazzino, necessari per il normale svolgimento delle attività aziendali. I relativi costi di acquisto sono esposti al netto di resi, sconti, abbuoni, etc... Le rimanenze sono state valutate con il metodo del costo medio ponderato.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	15.290.428,18	-	257.237.764,25	-	219.964.313,26	52.563.879,17	-	-
	PROD.FARMACEUTICI-CON AIC	8.540.438,80	-	48.651.103,61	-	51.645.029,35	5.546.513,06		
	MEZZI CONTRASTO RADIOLOGIA-CON AIC	48.117,96	-	216.028,88	-	197.143,54	67.003,30		
	OSSIGENO-CON AIC	77.601,06	-	1.039.148,63	-	1.062.597,94	54.151,75		
	EMODERIVATI	1.529.853,78	-	9.222.796,80	-	9.021.477,20	1.731.175,38		
	PROD.FARMACEUTICI-NO AIC	45.002,21	-	69.045,59	-	77.970,71	36.077,09		
	GAS MEDICALI-NO AIC	11.000,08	-	29.107,68	-	28.030,66	12.077,10		
	MEDICINALI ESTERI	16.379,31	-	6.063,75	-	18.412,12	4.030,94		
	GAS MEDICALI-CON AIC	19.968,57	-	39.784,44	-	43.452,81	16.300,20		
	PROD.FARMACEUTICI PHT (DPC)	5.002.066,41	-	197.964.682,87	-	157.870.198,93	45.096.550,35		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	368.235,44	-	1.425,846	-	1.440.573,01	353.808,49	-	-
ABA040	Dispositivi medici:	6.600.081,57	-	14.921.074,30	-	15.073.046,52	6.448.109,35	-	-
	Dispositivi medici	4.922.977,49	-	8.177.846,17	-	8.651.591,21	4.449.232,45		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.003.667,98	-	2.142.006,53	-	1.841.423,11	1.304.253,40		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	673.436,10	-	4.601.219,60	-	4.580.032,20	694.623,50		
ABA050	Prodotti dietetici	414.841,57	-	2.395.464,24	-	2.455.843,98	354.461,83		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	4.235.817,71	-	16.668.705	-	14.975.320,88	5.929.202,06		
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	1.213,42	-	81.401,15	-	80.797,80	1.816,77		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	168.646,25	-	160.222,93	-	120.747,90	208.121,28		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>27.079.264,14</b>	<b>-</b>	<b>292.890.478,16</b>	<b>-</b>	<b>254.110.643,35</b>	<b>65.859.098,95</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
ABA120	Prodotti alimentari	5.526,34	-	1.130,82	-	1.209,00	5.447,51		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	387.485,76	-	474.823,61	-	415.722,85	446.586,52		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	655.378,21	-	1.289.323,96	-	1.346.451,90	598.250,27		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	199.430,76	-	293.893,09	-	356.106,84	137.217,01		
ABA160	Materiale per la manutenzione	51.600,39	-	3.332,35	-	2.859,28	52.073,45		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	280.537,77	-	583.557,21	-	463.061,55	401.033,42		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-		
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>1.579.959,23</b>	<b>-</b>	<b>2.646.061,04</b>	<b>-</b>	<b>2.585.411,42</b>	<b>1.640.608,18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Tabella 15 - Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

#### Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro **Altre informazioni relative alle rimanenze.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc.?	NO	
<b>Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	



<b>Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
<b>Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

## 2.4 CREDITI

In questa classe sono iscritti tutti i crediti di qualsiasi natura. I crediti sono valutati al loro valore di presunto realizzo. In questa voce sono riportati anche i crediti per fatture da emettere.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e accenti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
	.....					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	111.935.392,73	4.538.994.395,12	4.443.139.212,19	207.790.575,66	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	111.935.392,73	4.538.994.395,12	4.443.139.212,19	207.790.575,66	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	77.039.577,44	1.907.923.070,98	1.875.036.101,66	109.926.546,76	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	54.962.570,28	54.962.570,28	-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	2.748.820,85	2.748.820,85	-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	1.233.816.330,00	1.233.816.330,00	-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	34.885.135,09	1.339.536.897,77	1.276.575.389,40	97.846.643,46	
ABA451	CRED.V/REG. E PROV.AUTONOMIA PER SPESA CORRENTE - STP (ex D.lgs. 288/98)	10.680,20	6.705,24	-	17.385,44	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	
	.....	-	-	-	-	
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	20.749.261,56	784.506,55	223.342,02	21.310.426,09	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	20.749.261,56	784.506,55	223.342,02	21.310.426,09	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>132.684.654,29</b>	<b>4.539.778.901,67</b>	<b>4.443.362.554,21</b>	<b>229.101.001,75</b>	

Tabella 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) I Parte

Dettaglio di ABA390 della voce **Crediti v/Regione** per quota FSR (ABA390) con evidenza delle assegnazioni e degli incassi intervenuti nel 2021:





ABA390 - dettaglio completo							
NATURA CREDITO	ANNO FORMAZIONE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	CREDITO RESIDUO al 31/12/2020	INCASSI NEL 2021	RETTIFICHE CONTABILI NEL 2021 - cf.	CREDITO RESIDUO al 31/12/2021
F.S.R. VINCOLATO CENTRO ASCOLTO ANZIANI SPORTELLI UNICO	2004	D.D.G. 4.299/04	103.950,00	103.950,00			103.950,00
F.S.R. VINCOLATO CORSI FORMAZ. MEDICI GENERALI	2004	D.D.G. 4.557/04	78.112,20	78.112,20			78.112,20
F.S.R. VINCOLATO INTERVENTI LOTTA ALLA DROGA	2006	DRP 309/90 LEGGE NAZ. 45/99	1.194.000,00	8.100,00			8.100,00
F.S.R. VINCOLATO DISAGIO DONNE IN GRAVIDANZA	2008	NOTA ASS.3/DIP/1973_2008	50.000,00	50.000,00			50.000,00
F.S.R. VINCOLATO CORSI FORMAZ. OPERATORI HIV	2008	D.D.G. 2.672/2008	433.738,00	107.650,17			107.650,17
F.S.R. VINCOLATO CONSULTORI FAMILIARI	2009	NOTA ASS.LE PROT. SERV. 8/53_14/1/10	1.022.913,60	177.591,94			177.591,94
SCREENING TUMORE CERVICCE UTERINA	2009	D.A.3495/2009	1.040.377,00	150.466,23			150.466,23
PSN 2011 - Obiettivi Sanitari di Piano 2011 - Spec. Ambulat. Convenz.	2011	DDG.2684_22/12/2011	1.089.000,00	1.089.000,00			1.089.000,00
CONTRIB. PROG. GUADAGNARE SALUTE IN ADOLESCENZA	2011	PROT. SERV. 2/84166_20/10/11	10.714,29	4.285,72			4.285,72
FARMACOVIGILANZA NEI P.S. E OBI	2012	PROT. 91259_18/12/2012 ASS. SALUTE	77.000,00	15.400,00			15.400,00
F.S.R. INDISTINTO	2012	Prot. n.5/Dip/37429_26/04/2013 Ass. Salute	1.781.813.887,00	36.163.516,04	6.716.779,04		29.446.737,00
F.S.R. INDISTINTO	2013	Prot. n.5/Dip/35690_30/04/2014 Ass. Salute	1.768.985.662,00	12.726,70			12.726,70
QUOTA AIDS - L.135/90	2014	PROT.5/DIP/29338_03/04/2015 ASS. SALUTE	493.789,50	493.789,50			493.789,50
MEDICINA PENITENZIARIA 2015	2015	PROT.5/DIP/37706_27/4/2016	124.843,72	124.843,72			124.843,72
EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI	2015	PROT.5/DIP/37706_27/4/2016	71.000,00	35.000,00			35.000,00
FONDO ESCLUSIVITA'	2015	PROT.5/DIP/37706_27/4/2016	368.390,00	368.390,00			368.390,00
F.S.R. INDISTINTO	2016	PROT.5/DIP/39280_12/05/2017 ASS. SALUTE	1.812.939.392,85	150.083,58	65.088,77		84.994,81
F.S.R. INDISTINTO	2017	PROT.5/DIP/38505_17/05/2018 ASS. SALUTE	1.843.741.694,82	39.532,63			39.532,63
PSN 2017	2018	PSN 2017 - D. A. 365_12/03/2019 - ASS. SALUTE SERV.5 LINEA 4	451.850,00	135.555,00			135.555,00
PSN 2017	2018	PSN 2017 - D. D. G. 663_17/04/2018 - ASS. SALUTE SERV.5 LINEA 4. 2.10	150.480,00	45.144,00			45.144,00
F.S.R. INDISTINTO	2018	PROT.5/DIP/44004_30/05/2019 ASS. SALUTE	1.854.819.801,00	4.621.098,33	4.621.098,33		0,00
F.S.R. INDISTINTO	2019	ASSEGNAZIONE 2019 - PROT.5/DIP/28158_19/06/2020	1.862.243.605,26	3.659.968,71	2.450,00		3.657.518,71
PSN 2017	2020	PSN 2017 - DDS 233_17/03/2020 - ASS. SALUTE SERV.5	680.000,00	204.000,00			204.000,00
PSN 2018	2020	PSN 2018 - DDG.252_23/03/2020 - ASS. SALUTE SERV.5	590.000,00	177.000,00	177.000,00		
PSN 2017	2020	PSN 2017 - DDG.364_29/04/2020 - ASS. SALUTE	1.996.755,00	599.026,00			599.026,00
PSN 2017	2020	PSN 2017 - DDS.1133_02/12/2020 - ASS. SALUTE SERV.5 LINEA 4.1.17	30.000,00	9.000,00			9.000,00
PSN 2018	2020	PSN 2018 - DDG.366_29/04/2020 - ASS. SALUTE	174.400,00	52.320,00	52.320,00		
PSN 2019 - INVESTIM. FUTURI	2020	PSN 2019 INVESTIM. FUTURI - D.A. 659_27/07/2020 ASS. SALUTE SERV.5	5.383.596,00	5.383.596,00	5.383.596,00		
PSN 2019	2020	PSN 2019 - D. A. 1280_17/12/2020 - Ass. Salute	1.361.210,00	1.361.210,00			
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.469_29/05/2020 - INCENTIVI PERSONALE DIPENDENTE	160.930,00	160.930,00	160.930,00		
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1400_30/12/2020 - PERSONALE INFERMIERISTICO	6.829.218,40	6.829.218,40	6.829.218,40		
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1401_30/12/2020 - POTENZIAMENTO AUSCA	1.252.351,73	1.252.351,73	1.252.351,73		
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1402_30/12/2020 - INCARICHI LAVORO AUTONOMO	292.681,16	292.681,16	292.681,16		
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1404_30/12/2020 - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO COVID 19	9.909.932,61	9.909.932,61	12.367.846,00		2.457.913,39
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1405_30/12/2020 - INCENTIVI PERSONALE DIPENDENTE	2.440.658,85	2.440.658,85	2.440.658,75	0,10	0,00
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1410_31/12/2020 - ASSIST. DOMICILIARE INTEGRATA	2.084.254,00	2.084.254,00	2.084.254,00		
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1411_31/12/2020 - FINALITA ART.1 C.2-3-9 D.L.34_19/05/2020	11.309.762,41	8.999.232,41	14.976.831,00		5.977.598,59
D.A.1103_26/11/2020 - PIANO RECUPERO LISTEDI ATTESA	2020	D.A.1103_26/11/2020 - PIANO RECUPERO LISTEDI ATTESA	2.390.851,35	2.390.851,35	2.390.851,35		
F.S.R. INDISTINTO	2020	ASSEGNAZIONE 2020	1.783.151.884,35	15.919.600,14	775.672,51		15.143.927,63
FARMACIE RURALI	2020	DDS 265_01/04/2021 ASS. SALUTE	226.957,00	226.957,00	226.957,00		
PIANO RECUPERO LISTE DI ATTESA	2020	DDS 252/2021_01/04/2021 - INTEGR. D.A.1103_26/11/2020	737.137,85	737.137,85	737.137,85		
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.914_10/09/2021 - PRESTAZ. SANITARIE DA PRIVATI COVID	1.734.574,98	1.734.574,98	1.734.574,98		
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.915_10/09/2021 - TAMPONI RINGOARINGO COVID PRESSO LABORATORI PRIVATI	531.507,00	531.507,00	531.507,00		
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1124_04/11/2021 - POTENZ. SERVIZI INFERMIERISTICI DI FAMIGLIA E DI COMUNITA'	9.854.571,61				9.854.571,61
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1125_04/11/2021 - FINALITA ART.20 C.2 LETT.C) D.L.41/2021 - COPERTURA VACCINALE	7.082.973,34				7.082.973,34
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1126_04/11/2021 - EMERGENZA PER IMPRESE, LAVORO, GIOVANI, SALUTE E SERVIZI TERRITORIALI	327.490,74				327.490,74
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1127_04/11/2021 - L.178/2020 ART.1 C.416 - TAMPONI RAPIDI DA PARTE DEI MMG E PLS	1.435.753,90				1.435.753,90
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1205_19/11/2021 - FINALITA L.178/2020 ART.1 C.468 - INDENN. PERS. INFERMIERISTICO MMG	523.434,92				523.434,92
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1206_19/11/2021 - FINALITA L.178/2020 ART.1 C.469 - INDENN. PERS. INFERMIERISTICO PLS	225.092,30				225.092,30
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1207_19/11/2021 - FINALITA D.L.34/2020 ART.1 C.4 - ASSIST. DOMICILIARE INTEGRATA	2.084.254,00				2.084.254,00
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1208_19/11/2021 - PRESTAZ. AGGIUNTIVE PERSONALE PER VACCINI COVID - L.178/2020 ART.1 C.464	725.553,00				725.553,00
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1209_19/11/2021 - RECLUTAM. PROFESSIONISTI SANITARI ED ASSISTENTI SOCIALI	67.524,00				67.524,00
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1210_19/11/2021 - RECLUTAM. STRAORDINARIO DI PSICOLOGI PER SERVIZI DI NP/IA	168.235,00				168.235,00
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1288_02/12/2021 - RECLUT. STRAORD. DIR. MEDICI, TECNICI PREV. E ASSIST. SANIT. PREV. AMBIENTI LAVORO	69.605,41				69.605,41
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1367_16/12/2021 - FINALITA ART.2 C.1 E 7 D.L.34/2020 PERSONALE OSPEDALIERO	1.412.282,00				1.412.282,00
PSN 2017	2021	PSN 2017 LINEA PROG. 3 - D. A. 1420_21/12/2021	1.307.126,00				1.307.126,00
PSN 2018	2021	PSN 2018 LINEA PROG. 3 - D. A. 1422_21/12/2021	1.145.419,00				1.145.419,00
PSN 2019	2021	PSN 2019 LINEA PROG. 3 - D. A. 1425_21/12/2021	1.134.834,00				1.134.834,00
PSN 2020	2021	PSN 2020 LINEA PROG. 3 - D. A. 1426_21/12/2021	1.143.885,00				1.143.885,00
PSN 2021	2021	PSN 2021 LINEA PROG. 3 - D. A. 1427_21/12/2021	1.118.913,00				1.118.913,00
FINANZIAM. COVID-19	2021	FINALITA ART.1 C.2-3-9 D.L.34_19/05/2020 - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	1.061.910,00				1.061.910,00
FINANZIAM. COVID-19	2021	INDENN. LAVORATORI COMPARTO SANITA' (D.L.41/2021 ART.18 BIS) - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	50.672,64				50.672,64
FINANZIAM. COVID-19	2021	Integrazione tariffe COVID Anno 2021 ex D.M. 12 agosto 2021	3.887.874,00				3.887.874,00
FINANZIAM. COVID-19	2021	Funzioni assistenziali COVID ex D.M. 12 agosto 2021	19.656.296,00				19.656.296,00
F.S.R.	2021	SANITA' PENITENZIARIA 2013-2014-2015 - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	10.944.720,00				10.944.720,00
F.S.R.	2021	FARMACI INNOVATIVI 2017 - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	7.422.652,00				7.422.652,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	EMERSIONE LAVORO STRANIERI 2020	544.289,00				544.289,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	PROGETTO STRUTTURE DI PROSSIMITA' 2020	1.347.000,00				1.347.000,00
FARMACIE RURALI	2021	FARMACIE RURALI 2021	228.938,00				228.938,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	QUOTA MEDICINA PENITENZIARIA - D. L. 230/99	147.903,00				147.903,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	QUOTA PER EMERSIONE EXTRACOMUNITARI - L.102/09	1.088.577,00				1.088.577,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	SANITA' PENITENZIARIA - D. L. 222/2015	3.501.846,00		1.879.689,00		1.622.157,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	QUOTA PER FARMACI INNOVATIVI	12.878.832,40				12.878.832,40
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	ALTRE QUOTE FSR VINCOLATO	1.680.048,53				1.680.048,53
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	SI/ES 118	1.576.052,87				1.576.052,87
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	FINANZ. TRASFERIM. D.A.P. S. ED. OSPEDALI PUBBLICI - ART.3 D. L. 18/2020 - AGGREG. OSPED. PRIV. D. A. 24/2022 - PROT.31857_23/06/2022 P.8 ASS. SALUTE	1.481.000,00				1.481.000,00
F.S.R. INDISTINTO	2021	ASSEGNAZIONE 2021 E QUOTE FINALIZZATE	1.798.349.328,29		1.795.615.626,65	- 1.714.399,26	1.019.302,38
				77.091.043,67	1.861.124.984,50	- 1.714.399,26	109.926.546,76

Movimenti intervenuti nel 2021 sui Crediti v/Regione a destinazione indistinta (ABA390):

Crediti per contributi a destinazione vincolata (ABA390) con evidenza delle assegnazioni e degli incassi intervenuti nel 2021:



ABA390 - dettaglio solo "vincolati"							
NATURA CREDITO	ANNO FORMAZIONE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	CREDITO RESIDUO al 31/12/2020	INCASSI NEL 2021	RETTIFICHE CONTABILI NEL 2021 +/-	CREDITO RESIDUO al 31/12/2021
F.S.R. VINCOLATO CENTRO ASCOLTO ANZIANI SPORTELO UNICO	2004	D.D.G. 4299/04	103.950,00	103.950,00			103.950,00
F.S.R. VINCOLATO CORSI FORMAZ. MEDICI GENERALI	2004	D.D.G. 4557/04	78.112,20	78.112,20			78.112,20
F.S.R. VINCOLATO INTERVENTI LOTTA ALLA DROGA	2006	DPR 309/90 LEGGE NAZ. 45/99	1.194.000,00	8.100,00			8.100,00
F.S.R. VINCOLATO DISAGIO DONNE IN GRAVIDANZA	2008	NOTA ASS. 3/DIP/1973_2008	50.000,00	50.000,00			50.000,00
F.S.R. VINCOLATO CORSI FORMAZ. OPERATORI HIV	2008	D.D.G. 2672/2008	433.738,00	107.650,17			107.650,17
F.S.R. VINCOLATO CONSULTORI FAMILIARI	2009	NOTA ASS. LE PROT. SERV. 8/53_14/1/10	1.032.913,60	177.591,94			177.591,94
SCREENING TUMORE CERVICE UTERINA	2009	D.A.2495/2009	1.040.377,00	150.466,23			150.466,23
PSN 2011 - Obiettivi Sanitari di Piano 2011 - Specialisti Ambulatoriali Convenz.	2011	DDG.2684_22/12/2011	1.089.000,00	1.089.000,00			1.089.000,00
CONTRIB. PROG. GUADAGNARE SALUTE IN ADOLESCENZA	2011	PROT. SERV. 2/84166_20/10/11	10.714,29	4.285,72			4.285,72
FARMACOVIGILANZA NEI P. S. E OBI	2012	PROT. 91259_18/12/2012 ASS. SALUTE	77.000,00	15.400,00			15.400,00
QUOTA AIDS - L.135/90	2014	PROT. 5/DIP/29338_03/04/2015 ASS. SALUTE	493.789,50	493.789,50			493.789,50
MEDICINA PENITENZIARIA 2015	2015	PROT. 5/DIP/37706_27/4/2016	124.843,72	124.843,72			124.843,72
EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI	2015	PROT. 5/DIP/37706_27/4/2016	71.000,00	35.000,00			35.000,00
FONDO ESCLUSIVITA'	2015	PROT. 5/DIP/37706_27/4/2016	368.390,00	368.390,00			368.390,00
PSN 2017	2018	PSN 2017 - D. A. 365_12/03/2019 - ASS. SALUTE SERV. 5 LINEA 4	451.850,00	135.555,00			135.555,00
PSN 2017	2018	PSN 2017 - D. D. G. 663_17/04/2018 - ASS. SALUTE SERV. 5 LINEA 4.2.10	150.480,00	45.144,00			45.144,00
PSN 2017	2020	PSN 2017 - DDS.233_17/03/2020 - ASS. SALUTE SERV. 5	680.000,00	204.000,00			204.000,00
PSN 2018	2020	PSN 2018 - DDG.252_23/03/2020 - ASS. SALUTE SERV. 5	590.000,00	177.000,00	177.000,00		-
PSN 2017	2020	PSN 2017 - DDG.364_29/04/2020 - ASS. SALUTE	1.996.755,00	599.026,00			599.026,00
PSN 2017	2020	PSN 2017 - DDS.1133_02/12/2020 - ASS. SALUTE SERV. 5 linea 4.1.17	30.000,00	9.000,00			9.000,00
PSN 2018	2020	PSN 2018 - DDG.366_29/04/2020 - ASS. SALUTE	174.400,00	52.320,00	52.320,00		-
PSN 2019 - INVESTIM. FUTURI	2020	PSN 2019 INVESTIM. FUTURI - D.A. 659_27/07/2020 ASS. SALUTE SERV. 5	5.383.596,00	5.383.596,00	5.383.596,00		-
PSN 2019	2020	PSN 2019 - D.A.1280_17/12/2020 - Ass. Salute	1.361.210,00	1.361.210,00	1.361.210,00		-
PSN 2017	2021	PSN 2017 LINEA PROG. 3 - D.A.1420_21/12/2021	1.307.126,00				1.307.126,00
PSN 2018	2021	PSN 2018 LINEA PROG. 3 - D.A.1422_21/12/2021	1.145.419,00				1.145.419,00
PSN 2019	2021	PSN 2019 LINEA PROG. 3 - D.A.1425_21/12/2021	1.134.834,00				1.134.834,00
PSN 2020	2021	PSN 2020 LINEA PROG. 3 - D.A.1426_21/12/2021	1.143.885,00				1.143.885,00
PSN 2021	2021	PSN 2021 LINEA PROG. 3 - D.A.1427_21/12/2021	1.118.913,00				1.118.913,00
			10.773.430,48	6.974.126,00			9.649.481,48

Dettaglio Tab.16 - Dettaglio della voce ABA450 con evidenza delle assegnazioni e degli incassi intervenuti nel 2021:

ABA450							
NATURA CREDITO	ANNO FORMAZIONE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	CREDITO RESIDUO al 31/12/2020	INCASSI NEL 2021	RETTIFICHE CONTABILI NEL 2021 +/-	CREDITO RESIDUO al 31/12/2021
F.S.R. VINCOLATO INDENNITA' KM. TALASSEMICI	2007	D. D. 2445/07	95.000,00	95.000,00			95.000,00
PERSONALE COMANDATO ASS. SALUTE	2010	PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	413.613,81	43.130,51			43.130,51
STALKING E VIOLENZA	2010	DDG.813_26/4/2010 - prot.47649_17/11/2010 Ass. Famiglia	63.735,13	5.082,61			5.082,61
ATTIVAGIOVANI	2010	DDG.813_26/4/2010 - prot.47619_17/11/2010 Ass. Famiglia	140.470,62	10.425,83			10.425,83
PERSONALE COMANDATO ASS. SALUTE	2011	PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	343.387,06	69.847,63			69.847,63
PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	2012	PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	87.910,16	12.322,26			12.322,26
PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	2013	PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	317.678,99	39.428,07			39.428,07
RIMBORSO PIGNOR. FARMAFACTORING	2013	RIMBORSO PIGNOR. FARMAFACTORING	31.220,44	31.220,44			31.220,44
PROG. SICILIA IN SICUREZZA	2014	PROT. 3*/19440_4/3/2014 ASS. SALUTE	232.335,97	69.700,79			69.700,79
PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	2014	PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	284.451,58	60.786,13			60.786,13
CONTRIB. F. E. D. 2015 (FORMAZ. EDUCAZ. DIETA)	2015	DDS.1838/2015 DASOE SERV. 2	4.000,00	4.000,00			4.000,00
PERSONALE COMANDATO ASS. SALUTE	2017	PERS. COMANDATO ASS. SALUTE - MAIL_01/02/18 DRU-TRATT. ECON.	100.887,04	42.651,35			42.651,35
PERS. COMANDATO ALTRI ENTI	2017	MAIL_01/02/2018 DRU. TRATT. ECONOMICO	22.531,17	22.531,17			22.531,17
PIANI DI INVESTIMENTO	2018	D. A. 1839_12/10/2018 ASS. SALUTE	1.910.000,00	1.910.000,00			1.910.000,00
CASSA REGIONALE (UNICREDIT S.P.A.)	2019	Riclassifica su ABA450	2.972.760,37	825.610,37			825.610,37
QSN 2007/2013	2019	DDS.2391/2018 ASS. SALUTE SERV. 11 - DELIB. CIPE 79/2012	3.000.000,00	1.327.085,40			1.327.085,40
QSN 2007/2013	2019	DDS.2082_20/11/2019 ASS. SALUTE SERV. 9 - DELIB. CIPE 79/2012	1.182.286,51	1.182.286,51			1.182.286,51
PAY-BACK 2019	2019	DA ASSEGNAZIONE DEFINIT. 2019 - PROT. 5/DIP/28158_19/06/2020	8.145.609,56	4.091.009,40			4.091.009,40
PAY BACK 2020	2020	PAY BACK 2020	8.939.508,16	8.939.508,16			8.939.508,16
PAY BACK 2018	2020	PAY-BACK 2018 - DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2020	12.219.990,00	12.219.990,00	643.959,77		11.576.030,23
PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	2020	PERSONALE COMANDATO 2020 - MAIL_28/05/2021 DRU	358.326,18	358.326,18	13.211,65		345.114,53
IND. VITAL. TALASSEMICI 01/08/2020 - 31/12/2020	2020	DDS.357_29/04/2021 ASS. SALUTE SERV. 5	773.553,62	773.553,62			-
IND. KM TALASSEMICI 2020	2020	DDG.365_29/04/2021 ASS. SALUTE	14.094,12	14.094,12	14.094,12		-
CONTRIBUTO FONDO EX ART. 24 D. L. 41/2021	2020	DA ASSEGNAZIONE 2020	2.686.078,31	2.686.078,31	2.686.078,31		-
IND. VITAL. TALASSEMICI	2021	IND. VITAL. TALASSEMICI	675.801,82				675.801,82
IND. KM TALASSEMICI	2021	IND. KM TALASSEMICI	14.238,48				14.238,48
PAY BACK 2021	2021	DA ASSEGNAZIONE 2021	33.198.231,31				33.198.231,31
FONDO NAZIONALE COVID	2021	CONTRIBUTO FONDO STRAORDIN. NAZIONALE EMERGENZA COVID	17.886.929,00				17.886.929,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	Contributo Asse 6 - PON Governance - voce AA0170	14.516.476,65				14.516.476,65
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	Contributo Commissario straordinario rimborso tamponi antigenici - voce AA0170	266.184,00				266.184,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	DDS.1200/2021 - PREVENZ. SECONDARIA MALATTIE PROF. E SICUREZZA LUOGHI LAVORO	152.647,94				152.647,94
PERSONALE COMANDATO ASS. SALUTE	2021	PERS. COMANDATO ASS. SALUTE	433.362,87				433.362,87
			34.833.668,86	4.130.897,47			97.846.643,46



Dettaglio Tab.16 - Dettaglio della voce ABA451 (in unità di Euro) con evidenza degli incassi intervenuti nel 2021:

ABA451						
NATURA CREDITO	ANNO FORMAZIONE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	CREDITO RESIDUO al 31/12/2020	INCASSI NEL 2021	CREDITO RESIDUO al 31/12/2021
STRANIERI NON IN REGOLA 2020	2020	DDS.1335_21/12/2020 ASS.SALUTE SERV.8	46.856,93	10.680,20	-	10.680,20
STRANIERI NON IN REGOLA 2021	2021	STRANIERI NON IN REGOLA 2021-DDS.582/2022	6.705,24			6.705,24
<b>TOTALE</b>						<b>17.385,44</b>

Dettaglio Tab.16 - Dettaglio della voce ABA480 (in unità di Euro) con evidenza degli incassi intervenuti nel 2021:

ABA480						
NATURA CREDITO	ANNO FORMAZIONE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	CREDITO RESIDUO al 31/12/2020	INCASSI NEL 2021	CREDITO RESIDUO al 31/12/2021
CONTO CAPITALE - EX ART.20 I FASE	2009	NOTA PROT.5*/1949_24/08/2009 ASS.SALUTE	6.394.482,70	3.318.785,17		3.318.785,17
CONTO CAPITALE - EX ART.20 II FASE	2009	NOTA PROT.5*/1949_24/08/2009 ASS.SALUTE	15.152.489,46	2.659.861,27		2.659.861,27
CONTO CAPITALE - EX ART.71/98	2009	NOTA PROT.5*/1949_24/08/2009 ASS.SALUTE	17.310.159,44	7.528.846,48	8.094,55	7.520.751,93
CONTO CAPITALE ART.20 RIS. REVOCATE	2009	NOTA PROT.5*/1949_24/08/2009 ASS.SALUTE	4.147.671,81	751.123,76	215.247,47	535.876,29
CONTO CAPITALE POR	2009	NOTA PROT.5*/1949_24/08/2009 ASS.SALUTE	146.000,00	146.000,00		146.000,00
CONTO CAPITALE INTERVENTI EX ART.38	2009	NOTA PROT.5*/1949_24/08/2009 ASS.SALUTE	730.000,00	1.428,10		1.428,10
CONTO CAPITALE	2009	NOTA PROT.5*/1949_24/08/2009 ASS.SALUTE	5.826.634,97	5.826.634,97		5.826.634,97
POR 2000/2006 - RISORSE LIBERATE	2010	PROT.SER.3/2521_2010 ASS.SALUTE	3.798.098,19	1.653,30		1.653,30
FINANZ. "VILLA D.GINESTRE"	2010	DECR.22/7/03 MIN. SALUTE - PROT.3/3008_27/5/2010 ASS.SALUTE	1.339.205,15	263.421,71		263.421,71
PO-FESR 2014/2020	2019	PROT.SERV.3/86271_21/11/18 ASS.SALUTE	251.506,80	251.506,80		251.506,80
PO-FESR SICILIA 2014/2020 AZ.1.6.1	2021	PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	784.506,55			784.506,55
				<b>20.749.261,56</b>	<b>223.342,02</b>	<b>21.310.426,09</b>

Dettaglio Tab.16 - Dettaglio della voce ABA480 (in unità di Euro) con evidenza degli incassi intervenuti nel 2021

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI v/COMUNI	8.166.594,90	1.714.597,80	262.548,66	9.618.644,04	-
	.....					
	.....					
	CREDITI v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	2.386.249,29	61.139.831,68	48.406.410,69	15.119.670,28	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	120.235.940,32	56.374.407,90	63.861.532,42	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	
ABA600	CREDITI v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	97.572,81	9.539,44	4.705,81	102.406,44	
	<b>TOTALE CREDITI v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.483.822,10</b>	<b>181.385.311,44</b>	<b>104.785.524,40</b>	<b>79.083.609,14</b>	
	CREDITI v/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	50.071.392,33	1.078.881,33	509.130,61	50.641.143,05	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:	1.196,69	-	1.150,89	45,80	
	.....					
	.....					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	
	.....					
	.....					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	50.070.195,64	1.078.881,33	507.979,72	50.641.097,25	
	.....					
	.....					
ABA650	CREDITI v/ERARIO	1.587.204,60	130.610,03	665.875,70	1.051.938,93	
	.....					
	.....					
	CREDITI v/ALTRI	36.323.597,75	30.432.291,66	32.389.003,58	34.366.885,83	
ABA670	Crediti v/clienti privati	23.677.136,74	13.274.903,48	15.648.715,42	21.303.324,80	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	7.083.909,02	-	-	7.083.909,02	
	.....					
	.....					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.870.705,08	1.376.185,65	1.367.669,10	3.879.221,63	
	.....					
	.....					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	
	.....					
	.....					
ABA710	Altri crediti diversi	1.691.846,91	9.432.328,84	9.023.745,37	2.100.430,38	
ABA711	Altri crediti diversi	1.691.846,91	3.083.455,15	2.674.871,68	2.100.430,38	
	.....					
ABA714	Altri crediti v/erogatori di prestazioni sanitarie	-	6.348.873,69	6.348.873,69	-	
	.....					

Tabella 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale)

Si commentano le principali voci di credito.

L'incremento dei Crediti v/Comuni dipende dalle fatturazioni, anche relative ad anni pregressi, delle compartecipazioni alle rette delle RSA.

Il Credito v/altre partecipate (€/mgl 61.687 al netto del fondo svalutazione crediti), si riferisce al credito vantato nei confronti della Fondazione G.Giglio di Cefalù, relativo al periodo della sperimentazione gestionale, per rimborsi dovuti all'ASP sia per il personale comandato che per altri rimborsi. A fronte di tale credito fu prudenzialmente costituito nel 2012 un fondo svalutazione di €/mgl 11.617, (pari alla differenza tra il credito risultante in bilancio ed il credito riconosciuto dalla Fondazione come da verbale del 1 aprile 2011) per fronteggiare il rischio potenziale derivante dal contenzioso con la Fondazione concernente il quantum nella determinazione del costo del personale. Detto costo si discute se debba o meno includere il cd "effetto di trascinamento" dei rinnovi contrattuali sulle voci stipendiali dei cedolini dei dipendenti in comando. La tematica in esame si avvia ad una soluzione in virtù di quanto disposto dall'art 49 della legge di stabilità regionale dell'anno 2020 il quale prevede, previo accordo delle parti, di addivenire alla chiusura del contenzioso con conseguente risoluzione dei rapporti di credito e di debito. Nell'anno 2021 è stato raggiunto l'accordo fra le parti ed è stata sottoscritta l'ipotesi di transazione che in atto si trova al vaglio dell'Avvocatura dello Stato.



La voce ABA650 "Crediti v/Erario" (€/mgl 1.051). Tale voce è rappresentata sia dal credito verso l'Erario per IRAP indebitamente versata per gli anni 2003 e 2004 sul costo del personale dipendente in comando presso la Fondazione "Istituto San Raffaele - G. Giglio" di Cefalù nel periodo della sperimentazione gestionale, sia dal credito verso l'Erario per IRES per acconti versati. Relativamente al credito per IRAP si rappresenta che, a seguito della rilevazione di tale credito - effettuata giusta deliberazione n.825 del 08/06/2007 - si è proceduto, nel rispetto dell'art. 11 del D.Lgs. n.446/97, ad inoltrare all'Agenzia delle Entrate apposita istanza di rimborso avverso la quale l'Agenzia delle Entrate Palermo 2 ha proposto ricorso. La Commissione Tributaria Regionale di Palermo, Sezione prima, con sentenza n.58/01/11 depositata in cancelleria il 28/4/2011 ha riformato ed annullato la decisione di primo grado della Commissione Provinciale di Palermo ordinando il rimborso all'ASP di Palermo e condannando l'Agenzia delle Entrate al pagamento delle spese di entrambi i gradi di giudizio. L'Agenzia delle Entrate ha proposto ricorso per Cassazione avverso la sentenza della Commissione Tributaria Regionale di Palermo, Sezione prima. Con ordinanza dei 17/07/2018 - 01/10/2018 la Corte di Cassazione ha cassato la sentenza impugnata in relazione al motivo accolto ed ha rinviato, anche sulle spese, alla Commissione Tributaria della Sicilia in diversa composizione.

La voce ABA680 "Crediti v/gestioni liquidatorie" (€/mgl 7.084), si riferisce integralmente ai crediti nei confronti della c.d. "gestione stralcio". Non si sono ricevuti incassi da parte della Regione nel corso del 2021.

La voce ABA690 "Crediti v/altri soggetti pubblici" (€/mgl 3.879), si riferisce quasi esclusivamente a crediti v/Regione (Assessorato Famiglia) per contributi in favore dei disabili gravissimi dovuto a minori assegnazioni effettuate per tale finalità nell'anno 2020. Ulteriori crediti riguardano contributi per LSU per €/mgl 527 e crediti v/Cassa Marittima Meridionale per €/mgl 93.

Si fornisce dettaglio della voce ABA690:

CODICE MOD. CE	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	2021	2020	DELTA
ABA690	CRED.V/REG.PER SERVIZI RESI	3.258.293,46	3.258.289,46	4,00
ABA690	CRED.V/REG.-CONTRIB.LSU-PUC	527.824,61	527.824,61	-
ABA690	CASSA MARITTIMA MERIDIONALE	93.103,56	84.591,01	8.512,55
ABA690	INAIL - ACCONTO PREMI	-	-	-
	<b>TOTALE LORDO</b>	<b>3.879.221,63</b>	<b>3.870.705,08</b>	<b>8.516,55</b>

La voce ABA710 "Altri crediti diversi" (€/mgl 2.100), che totalizza la sola voce ABA711, si riferisce:

- €/mgl 1.057 per crediti verso personale;
- €/mgl 1.043 a fatture da emettere di cui si fornisce di seguito il dettaglio

CODICE MOD. SP	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	2021	2020	DELTA
ABA711	FATT.DA EMETTERE	971.426,00	764.146,84	207.279,16
ABA711	ACCONTI A FORNITORI	0,00	502,00	- 502,00
ABA711	CREDITI V/PERSONALE PER ANTICIPI	13.074,12	83.336,78	- 70.262,66
ABA711	CREDITI DA DIPENDENTI x RECUPERI	413.216,78	154.950,15	258.266,63
ABA711	ALTRI CRED.V/PERSONALE	49.935,33	49.935,33	-
ABA711	DOC.DA EMETTERE ALPI	71.965,73	81.610,00	- 9.644,27
ABA711	CRED.V/PERS.LE ANTICIPO MISSIONI ISOLE	114.342,17	103.876,01	10.466,16
ABA711	CREDITI V/PERS.PER ACCONTI ALPI	6.466,80	6.466,80	-
ABA711	CRED.V/PERSON.PER ANTICIPI	460.003,45	447.023,00	395.603,02
	<b>TOTALE</b>	<b>2.100.430,38</b>	<b>1.691.846,91</b>	<b>791.206,04</b>

Si fornisce altresì il dettaglio dei Crediti v/clienti privati (ABA670) più significativi.

CODICE MOD. CE	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	2021	2020	DELTA
<b>ABA670</b>	CREDITI DA LATTERI SRL	770.000,00	770.000,00	-
<b>ABA670</b>	CREDITI DA ATM - VILLA SANTA TERESA - S. GAETANO	4.000.000,00	4.650.000,00	- 650.000,00
<b>ABA670</b>	CREDITI V/CLIENTI	20.022.333,79	18.660.995,06	1.361.338,73
<b>ABA670</b>	CREDITI DIVERSI	240.185,60	1.118.738,71	- 878.553,11
<b>ABA670</b>	PIGNORAMENTI CASSA REGIONALE	442.247,73	442.955,04	- 707,31
<b>ABA670</b>	B.N.L. PIGNORAMENTI DA REGOLARIZZARE	382.484,75	1.338.375,00	- 955.890,25
<b>ABA670</b>	REGOLARIZZ.PIGNORAMENTI BDS	196.072,93	196.072,93	-
<b>ABA670</b>	FONDO SV ALUT.CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	- 4.750.000,00	- 3.500.000,00	- 1.250.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>21.303.324,80</b>	<b>23.677.136,74</b>	- <b>2.373.811,94</b>

Più specificamente:

1) Credito da Casa di Cura Latteri (€/mgl 770), il credito già dal 2012 derivava dal recupero di rimborsi non dovuti che sono stati fatti negli anni alla medesima casa di cura per il DRG oncologico 410. Tale credito era stato iscritto sulla base delle note prot. n. 867/NAR del 12/4/2012 e prot. n. 961/NAR del 23/4/2012. Il credito iniziale di €/mgl 3.435 è stato decurtato mensilmente di €/mgl 70 in occasione della liquidazione delle prestazioni erogate dalla suddetta casa di cura. Nel 2013 la citata casa di cura ha proposto ricorso presso il Tribunale Civile di Palermo che ha emesso decreto ingiuntivo con riconoscimento di restituzione di €/mgl 770 (pari alle prime 11 rate trattenute). Per tale motivo si è dichiarata decaduta la casa di cura dai benefici della rateizzazione con nota prot. n. 1396/UOS Gest. Cont. del 17/4/2013 e si è provveduto a incamerare la differenza fra €/mgl 3.435 ed €/mgl 770 e a corrispondere la cifra ingiunta allocandola tra i crediti. Il giudizio d'appello è in corso.

2) Credito verso le ex società del c.d. gruppo Aiello (Villa S.Teresa e ATM) per €/mgl 4.000, in virtù di un atto transattivo del 2011 con l'Amministrazione Giudiziale è stato previsto un incasso immediato di €/mgl 22.000 ed un pagamento differito di €/mgl 14.000 in rate mensili di €/mgl 150 (12 rate da €/mgl 150 = €/mgl 1.800). Solo nell'esercizio 2013 è stato rispettato detto accordo e la società Villa Santa Teresa ha chiesto a decorrere dal 2014 una riduzione degli importi dei versamenti mensili, manifestando difficoltà ad onorare le predette scadenze. L'importo della rata ridotto è di €/mgl 50) ed è stato regolarmente versato.

#### Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

La svalutazione dei crediti risulta necessaria per ricondurre il valore nominale degli stessi a quello prevedibilmente incassabile. Considerato che le posizioni creditorie di questa azienda fanno riferimento, per circa il 90%, a enti pubblici, il cui grado di esigibilità risulta essere certo, le uniche voci di credito sottoposte ad accantonamento per possibile svalutazione sono quelle riferite a soggetti privati.



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

Tabella 18 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte



CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	.....				
	.....				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
	.....				
	.....				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
	.....				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	11.617.131,16	-	-	11.617.131,16
	.....				
	.....				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	.....				
	.....				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	- 3.500.000,00	- 1.250.000,00	-	- 4.750.000,00
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
	.....				
	.....				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
	.....				
	.....				
ABA710	Altri crediti diversi				
	.....				
	.....				

Tabella 19 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte





Tabella 20 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER ANNO DI FORMAZIONE					totale valore nominale	Fondo sval. Crediti	Valore netto
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021			
ABA530	CREDITI V/COMUNI	3.304.657,45	1.452.210,74	2.135.638,00	1.214.604,52	1.511.533,33	<b>9.618.644,04</b>	-	<b>9.618.644,04</b>
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE								
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						-		-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	475.249,61	340.052,56	791.251,26	779.695,86	12.733.420,99	<b>15.119.670,28</b>		<b>15.119.670,28</b>
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					63.861.532,42	<b>63.861.532,42</b>		<b>63.861.532,42</b>
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire						-		-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	33.000,00	39.873,62	8.105,36	11.711,04	9.716,42	<b>102.406,44</b>		<b>102.406,44</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>508.249,61</b>	<b>379.926,18</b>	<b>799.356,62</b>	<b>791.406,90</b>	<b>76.604.669,83</b>	<b>79.083.609,14</b>	-	<b>79.083.609,14</b>
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	57.921.088,92	1.690.236,39	1.532.354,24	35.667,53	1.078.927,13	62.258.274,21	11.617.131,16	<b>50.641.143,05</b>
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-	-	-
	- Crediti v/ARPA	-	-	-	-	45,80	<b>45,80</b>		<b>45,80</b>
	.....						-		-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:						-		-
	.....						-		-
	.....						-		-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	57.921.088,92	1.690.236,39	1.532.354,24	35.667,53	1.078.881,33	<b>62.258.228,41</b>	11.617.131,16	<b>50.641.097,25</b>
	.....						-		-
	.....						-		-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	919.324,21	-	-	2.004,69	130.610,03	<b>1.051.938,93</b>		<b>1.051.938,93</b>
	.....						-		-
	.....						-		-
ABA660	CREDITI V/ALTRI	10.704.181,50	11.739.762,57	1.409.280,20	13.970.373,48	1.293.286,08	39.116.885,83	4.750.000,00	<b>34.366.885,83</b>
ABA670	Crediti v/cilienti privati	3.092.447,87	10.542.338,22	1.364.601,13	10.177.749,52	876.188,06	<b>26.053.324,80</b>	4.750.000,00	<b>21.303.324,80</b>
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	7.083.909,02	-	-	-	-	<b>7.083.909,02</b>		<b>7.083.909,02</b>
	.....						-		-
	.....						-		-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	527.824,61	14.523,52	39.571,51	3.288.785,44	8.516,55	<b>3.879.221,63</b>		<b>3.879.221,63</b>
	.....						-		-
	.....						-		-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca						-		-
	.....						-		-
	.....						-		-
ABA711	Altri crediti diversi	-	1.182.900,83	5.107,56	503.838,52	408.583,47	<b>2.100.430,38</b>		<b>2.100.430,38</b>
	.....						-		-
	.....						-		-

Tabella 21 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione- Il parte



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>			
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>			
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>			
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>			
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP		-	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF		-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	109.926.546,76		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale		-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale		-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR		-	
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>		-	
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>		-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	97.846.643,46		
ABA451	<b>CRED.V/REG. E PROV.AUTONOMA PER SPESA CORRENTE - STP (ex D.lgs. 286/98)</b>	17.385,44		
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>			
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>			
ABA480	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>	21.310.426,09		
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>		-	
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>		-	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite		-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		-	
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>229.101.001,75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	9.618.644,04		-
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	5.119.670,28	10.000.000,00	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	63.861.532,42		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	102.406,44	-	-
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>69.083.609,14</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>-</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	45,80	-	-
	.....			
	.....			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
	.....			
	.....			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	50.641.097,25		-
	.....			
	.....			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.051.938,93		-
	.....			
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>			
ABA670	Crediti v/clienti privati	21.303.324,80		-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	7.083.909,02
	.....			
	.....			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.879.221,63		-
	.....			
	.....			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
	.....			
	.....			
ABA711	Altri crediti diversi	2.100.430,38	-	-
	.....			
	.....			

Tabella 23 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza



**Dettaglio ABA550 - € 78.981.202,70**

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP AG	-	3.039,64	4.048.877,20
ASP CL	-	41.764,44	4.424.456,99
ASP CT	-	2.460,50	20.029.613,86
ASP EN	-	1.777,00	3.376.269,21
ASP ME	-	159.722,68	21.180.469,29
ASP RG	-	-	3.218.562,53
ASP SR	-	51,80	4.098.447,79
ASP TP	-	66.496,73	3.484.835,55
A.O GARIBALDI CT		1.141.019,77	-
A.O.U.POLICLINICO CT	-	1.540.439,33	-
A.O.PAPARDO PIEMONTE	-	13.097,46	-
A.O.U.POLICLINICO ME	-	10.001.812,00	-
A.O.VILLA SOFIA CERVELLO	-	88.450,79	-
A.O.CIVICO PA	-	49.735,09	-
A.O.U.POLICLINICO PA	-	1.301.359,30	-
I.R.C.C.S. BONINO PULEJO ME	-	708.443,75	-
<b>TOTALE</b>		<b>15.119.670,28</b>	<b>63.861.532,42</b>

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Provvedimento n°/anno	Importo	Riscosso negli esercizi precedenti (-) o insussistenze	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Insussistenze	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti								
	Inserire dettaglio								
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		55.852.686,36	35.103.424,80	20.749.261,56	784.506,55	223.342,02	-	21.310.426,09
	Vari finanziamenti ex art.20, ex articolo 71/88	Ass. Salute prot.n. serv.5/1949 del 24/08/2009	41.874.876,24	21.642.196,49	20.232.679,75		223.342,02	-	20.009.337,73
	Lavori di completamento del centro medullolesesi "Villa delle Ginestre"	DDG.2692 del 2009	9.928.205,13	9.664.783,42	263.421,71	-	-	-	263.421,71
	POR 2000/2006 Risorse liberate	Nota Ass. Salute Serv. 3 prot.2521 del 01/12/2009 (DA 2640/2009)	3.798.098,19	3.796.444,89	1.653,30	-	-	-	1.653,30
	PO FESR2014/2020	PROT.SERV.3/86271	251.506,80	-	251.506,80	784.506,55	-	-	1.036.013,35
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione								-
	Inserire dettaglio								-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		-	-	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio		-	-	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005								-
	Inserire dettaglio								-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti								-
	Inserire dettaglio								-

Tabella 25 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

**Altre informazioni relative ai crediti.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>Gravami.</b> Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	NO	

<b>Cartolarizzazioni.</b> L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
<b>Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

## 2.5 ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

CODICE MOD. SP	ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI		Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto	
			Rivalutazioni	Svalutazioni		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni		Cessioni (valore netto)
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
	<b>TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>										

Tabella 26 - Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tabella 27 - Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI		Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale	
			Rivalutazioni	Svalutazioni		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni		Cessioni (valore netto)
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:										
	...										
	Partecipazioni in imprese collegate:										
ABA740	Partecipazioni in altre imprese:										
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										

Tabella 28 - Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

### Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO	
<b>Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	



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

## 2.6 DISPONIBILITÀ LIQUIDE

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	49.716,37	696.356,54	728.268,81	17.804,10
ABA770	Istituto Tesoriere	444.915.106,79	5.916.985.388,29	6.077.685.500,52	284.214.994,56
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	759.398,82	1.572.806,77	181.012,20	2.151.193,39

Tabella 29 - Movimentazioni delle disponibilità liquide

Da agosto 2015, a seguito della immissione di liquidità nel sistema sanitario per effetto del mutuo di cui all'art.3 del DL 35/2013 convertito in legge 64/2013, non si ricorre più ad anticipazioni di cassa.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	SI	Per €/mgl 24.059 sul tesoriere BNL di cui 18.651 per pignoramenti
<b>Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

## 2.7 RATEI E RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	-	-
AA0930	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	-
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-

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



CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	-	-
BA2000	Fitti passivi	8.989,67	-
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	-

Tabella 31 - Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

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

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

## 2.8 PATRIMONIO NETTO

La struttura del Patrimonio Netto è difforme, in maniera sostanziale, da quella proposta dal codice civile. La natura di un'azienda sanitaria pubblica giustifica le variazioni apportate allo schema di riferimento rappresentato dal bilancio codicistico. La posta rappresenta l'insieme delle risorse a disposizione dell'Azienda a titolo di capitale. Il patrimonio netto risulta così composto:

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO (in €/unità)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI QUATTRO PRECEDENTI ESERCIZI		
		Consistenza iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	62.263.502,78	-	-	-	-	-	62.263.502,78			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	151.711.357,52	266.447,36	7.970.787,80	- 11.944.552,59	-	-	148.004.040,09			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	62.901.315,43	-	-	- 3.402.623,79	-	-	59.498.691,64			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	29.945.787,05	-	-	- 1.771.838,52	-	-	28.173.948,53			
PAA040	- Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	29.945.787,05	-	-	- 1.771.838,52	-	-	28.173.948,53			
PAA050	- Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-	-			
PAA060	- Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-	-	-	-			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-	-	-	-	-			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	430.787,80	-	-	-	430.787,80			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	58.864.255,04	266.447,36	7.540.000,00	- 6.770.090,28	-	-	59.900.612,12			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.223.144,33	-	-	- 40.335,72	-	-	1.182.808,61			
PAA110	ALTRE RISERVE	254.440,81	-	-	-	-	-	254.440,81			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-			
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	254.440,81	-	-	-	-	-	254.440,81			
PAA160	Riserve diverse	-	-	-	-	-	-	-			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-	-	-	-	-			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-			
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-			
PAA200	Altro	-	-	-	-	-	-	-			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	31.063.970,13	90.146,04	-	-	-	-	31.154.116,17			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	90.146,04	90.146,04	-	-	-	68.975,92	68.975,92			
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (in €/mg)</b>	<b>246.606.561,61</b>	<b>266.447,36</b>	<b>7.970.787,80</b>	<b>- 11.984.888,31</b>	<b>-</b>	<b>68.975,92</b>	<b>242.927.884,38</b>			

Tabella 32 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

**Fondo di dotazione:** E' l'insieme dei mezzi finanziari o patrimoniali destinati al finanziamento della gestione dell'Azienda. Il fondo di dotazione è costituito dalla differenza tra le attività e le passività evidenziate in sede di apertura dello stato patrimoniale iniziale.





Il **Fondo Finanziamenti per Beni di prima dotazione** è stato costituito nel 2015 tramite giroconto del relativo saldo dal Fondo Contributi vincolati al netto delle sterilizzazioni al 31/12/2015. Quest'ultimo fondo era stato costituito con il valore dei beni di formazione ante 2006 (solo fabbricati strumentali e non, nonché i terreni).

In merito alla motivazione per la quale si sono considerati i beni di formazione ante 2006 ai fini della costituzione di tale fondo, si rappresenta che:

- 1) a fronte del valore di tali beni risultava contabilizzato per il medesimo ammontare, un cd Fondo di sterilizzazione di cui alla delibera n.199 del 23/2/2007;
- 2) la Nota Integrativa dell'anno 2009 così recitava...*"Relativamente al fondo ammortamento, occorre rappresentare che l'esercizio 2006 costituisce – a seguito dell'attività di ricognizione inventariale del patrimonio immobiliare e mobiliare al 31 dicembre 2005 – il c.d. "anno zero", ossia il momento iniziale dal quale calcolare sia gli ammortamenti (ad aliquota dimezzata) che le correlate sterilizzazioni"*.

La voce PAA080 viene valorizzata per € 430.787,80 in seguito ad una assegnazione di n. 10 ventilatori polmonari ad alta complessità per terapia intensiva, stante la situazione emergenziale, disposta con nota prot./area 2/n. 9627 del 18/02/2021 dall'Area 2 del Dipartimento per la Pianificazione Strategica dell'Assessorato della Salute al cui acquisto aveva provveduto il Dipartimento Regionale della Protezione Civile. La consegna è avvenuta a cura dell'AOU Policlinico Giaccone di Palermo, alla quale erano stati assegnati in prima istanza, con regolare verbale di consegna del 26 marzo 2021 presso i presidi ospedalieri di Partinico e Termini Imerese.

La movimentazione più significativa alla voce PAA090 è data dalla rettifica contributi in conto esercizio, per euro 7.540.000,00, quota di finanziamento indistinto utilizzato dall'Azienda per l'acquisto di beni a durata pluriennale, il cui accantonamento si rende necessario al fine della sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni suddetti.

Gli **Utili / Perdite a nuovo** vengono indicati nelle tabelle seguenti distinti per anno di formazione, secondo quanto disposto dalla nota prot./Dip.5/31857 del 23/06/2022 emanata dall'Assessorato della Salute, relativa alla chiusura dei Bilanci d'esercizio 2021 delle Aziende sanitarie pubbliche regionali.

<b>Perdite a nuovo (PAA210)</b> (Importi in €/migliaia)				
Anno	Perdite di Bilancio d'esercizio	Contributi per ripiano perdita incassati al 31/12/2020		Perdite a nuovo al 31/12/2020
2002	119.516	119.516		-
2003	108.123	108.123		-
2004	223.629	223.629		-
2006	177.094	177.094		-
2007	112.320	112.320		-
2011	-	-		-
2012	-	-		-
2013	-	-		-
2014 (effetto D.L. 118/2011)	-	-		-
<b>TOTALE A</b>	<b>740.682</b>	<b>740.682</b>		-

<b>Utili a nuovo (PAA210)</b> (Importi in €/migliaia)				
Anno	Utili di Bilancio d'esercizio	Utilizzi per ripiano perdita	Utilizzi per investimenti	Utili a nuovo al 31/12/2020
2005	64	64		-
2008	3.068	503		2.565
2009	566			566
2010	1.381			1.381
2011	3.681			3.681
2012	6.553			6.553
2013	7.682			7.682
2014	6.444			6.444
2015	745			745
2016	254		254	-
2017	491			491
2018	371			371
2019	585			585
<b>TOTALE B</b>	<b>31.885</b>	<b>567</b>	<b>254</b>	<b>31.064</b>

<b>Netto Utili/Perdite a nuovo (Totale B - Totale A)</b>	<b>31.064</b>
--	---------------

A detto importo si aggiunge l'utile dell'anno 2020 pari a euro 90.146,04 determinando pertanto il totale degli utili portati a nuovo di cui alla voce PAA210 a euro 31.154.116,17.



CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI (in €/mgl)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:	62.901.315,43	-	-	- 3.402.623,79	-	59.498.691,64		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2011	62.901.315,43	-	-	- 3.402.623,79	-	59.498.691,64		
	- assegnati a partire dall'1/1/2011	-	-	-	-	-	-		
PAA030	Da Stato:	29.945.787,05	-	-	- 1.771.838,52	-	28.173.948,53		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2011	29.945.787,05	-	-	- 1.771.838,52	-	28.173.948,53		
	- assegnati a partire dall'1/1/2011	-	-	-	-	-	-		
PAA070	Da Regione:	-	-	-	-	-	-		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/x-2	-	-	-	-	-	-		
	- assegnati a partire dall'1/1/x-2	-	-	-	-	-	-		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:	-	-	430.787,80	-	-	430.787,80		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/x-2	-	-	-	-	-	-		
	- assegnati a partire dall'1/1/2020	-	-	430.787,80	-	-	430.787,80		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:	58.864.255,04	266.447,36	7.540.000,00	- 6.770.090,28	-	59.900.612,12		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2015	-	-	-	-	-	-		
	- assegnati a partire dall'1/1/2015	58.864.255,04	266.447,36	7.540.000,00	- 6.770.090,28	-	59.900.612,12		

Tabella 33 - Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

Nella superiore tabella è evidenziata la rettifica contributi in conto esercizio effettuata in applicazione della direttiva dell'Assessorato della Salute prot. n. 31857 del 23/06/2022.

#### Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Non si rileva tale fattispecie

#### Dettaglio contributi da reinvestire

Non si rileva tale fattispecie

#### Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

#### Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

#### Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2018 e precedenti	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2020 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tabella 34 - Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2018 e precedenti	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2020 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tabella 35 - Dettaglio contributi da reinvestire

## 2.9 FONDI PER RISCHI E ONERI

CODICE MOD.SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Altri movimenti	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	5.477.553,23		3.664.617,15	-	2.666.342,23	6.475.828,15
PBA010	FONDI PER RISCHI:	57.382.080,59	- 3.126.306,44	10.657.395,13	-	3.264.165,89	61.649.003,39
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	24.252.550,32	- 1.947.752,38	8.870.165,91	-	2.507.750,70	28.667.213,15
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	17.679.352,21	- 580.337,50	873.823,97	-	128.932,77	17.843.905,91
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	564.146,00	-	-	-	-	564.146,00
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	14.293.368,54	- 598.216,56	913.405,25	-	477.482,42	14.131.074,81
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	592.663,52	-	-	-	150.000,00	442.663,52
PBA060	Altri fondi rischi:	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	66.971.131,22	- 11.926.844,36	19.277.750,28	-	33.228.629,98	41.093.407,16
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	34.346.817,30	- 11.926.844,36	9.020.888,04	-	20.272.495,04	11.168.365,94
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vin	30.848.788,14	-	9.245.269,20	-	12.287.285,22	27.806.772,12
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.755.741,65	-	1.011.593,04	-	667.878,56	2.099.456,13
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	19.784,13	-	-	-	971,16	18.812,97
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	51.390.085,81	- 8.870.222,20	19.741.448,43	-	6.858.687,77	55.402.624,27
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	6.312.329,26	-	11.380.482,97	-	474.540,85	17.218.271,38
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	11.361.501,04	-	5.657.385,89	-	-	17.018.886,93
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMA I	1.405.261,58	-	771.850,44	-	-	2.177.112,02
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	32.310.993,93	- 8.870.222,20	1.931.729,13	-	6.384.146,92	18.988.353,94
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>181.220.850,85</b>	<b>-23.923.373,00</b>	<b>53.341.210,99</b>	<b>-</b>	<b>-46.017.825,87</b>	<b>164.620.862,97</b>

Tabella 36 - Consistenza e movimentazione dei fondi rischi e oneri



Il **Fondo per imposte** (PBA000) espone le potenziali passività di natura fiscale e derivanti dagli accantonamenti per Irap su diverse tipologie di competenze e compensi. Il saldo di Bilancio al 31 dicembre 2021 (€/mgl 6.475) accoglie l'IRAP relativa ad emolumenti ancora da corrispondere al personale dipendente, al personale convenzionato, ai componenti commissioni invalidi civili, a spettanze per visite fiscali, a competenze per attività ALPI, per specialisti ambulatoriali interni.

## Fondi per rischi

**Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali:** il valore rappresentato dalla superiore tabella corrisponde alle richieste risarcitorie formulate nei confronti dell'Azienda da terzi per cause di varia natura. La variazione in aumento, ammontante complessivamente ad €8.870.195,91, corrisponde all'accantonamento di competenza 2021 per cause civili in corso, opportunamente stimate in relazione alla probabilità di soccombenza ed analiticamente riportate all'**Allegato 1**, la variazione in diminuzione rappresenta gli utilizzi con esborso monetario per € 2.507.750,70.

**Fondo rischi per contenzioso personale dipendente** (€/mgl 17.844), comprende:

- il **Fondo rischi per contenzioso personale dipendente** (€/mgl 3.202) di cui all'**Allegato 2**;
- il **Fondo premio rendimento contrattisti** (€/mgl 12.600), invariato rispetto al 2017, accantonato prudenzialmente a fronte del contenzioso instaurato per il riconoscimento del salario di risultato ai contrattisti dipendenti, così come evincibile nella nota prot.123/GEP del 08/01/2013. Si attende l'esito del ricorso in Cassazione. I primi due gradi di giudizio sono stati favorevoli all'Azienda;
- il **Fondo onorari avvocati dirigenti** (€/mgl 2.042) costituito nel 2008 a seguito di quanto disposto nel verbale della conferenza di servizio tenutasi il 03/03/2009, si riferisce all'istanza formulata dai Dirigenti Avvocati di questa Azienda che, con atto di invito e messa in mora del 29/12/2008, hanno richiesto "ai sensi e per gli effetti della deliberazione n.63 del 12/01/2000 e dell'art.7 dell'atto transattivo del 19/01/2004, il pagamento di Euro 2.294.361,00 a titolo di spettanze professionali maturate sui giudizi definitisi favorevolmente per questa Amministrazione, con compensazione delle spese legali, nel periodo 01/01/2003 al 04/06/2008, oltre agli accessori per legge";

la superiore tabella nella colonna "altri movimenti" espone gli storni di fondi dovuti a chiusure di cause senza esborso di denaro o con esborso inferiore all'accantonato.

**Fondo rischi per autoassicurazione** (€/MGL 14131) : l'accantonamento a tale fondo è conseguenza della sperimentazione del nuovo sistema per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli enti del Servizio Sanitario (progetto autoassicurazione). Per l'analiticità degli accantonamenti effettuati nell'esercizio 2021 si rinvia all'**Allegato 3**.

**Fondo rischi per franchigia assicurativa** (€/mgl 443): rileva il fondo per franchigie assicurative relative al periodo 2007-maggio 2013, il fondo della polizza RCT/RCO n.1607/06 per le franchigie assicurative relative ai sinistri intervenuti nel periodo giugno 2012-giugno 2013.

**Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato** (€ 564) : nello specifico tale accantonamento fa riferimento alle economie, rispetto al budget assegnato, realizzate per il fondo perequativo.

**Tabella dettaglio fondi PBA010 (€ 61.649.003,39)**

CODICE SP	DESCRIZIONE FONDO	2021	2020	DELTA
<b>PBA010</b>	FONDO PER RISCHI	<b>61.649.003,39</b>	<b>57.382.080,59</b>	<b>4.266.922,80</b>
<b>PBA020</b>	F.DO RISCHI PER CAUSE CIVILI ED ONERI P	28.667.213,15	24.252.550,32	4.414.662,83
<b>PBA030</b>	F.DO RISCHI PER CONTENZIOSO PERS.DIPEND.	3.201.562,56	3.037.008,86	164.553,70
	F.DO PREMIO RENDIM.CONTRATTISTI	12.600.000,00	12.600.000,00	0,00
	F.DO RISCHI PER ONORARI AVVOCATI DIRIGEN	2.042.343,35	2.042.343,35	0,00
<b>PBA040</b>	F.DO INTEGRAZ.TARIFFE S.C.E.		0,00	0,00
	F.DO PEREQUAZIONE S.C.E.	564.146,00	564.146,00	0,00
<b>PBA050</b>	F.DO RISCHI AUTOASSICURAZIONE	14.131.074,81	14.293.368,54	-162.293,73
<b>PBA051</b>	F.DO FRANCHIGIA ASSICUR.AGGREG.2012	39.807,26	39.807,26	0,00
	F.DO FRANCHIGIA ASSICUR.AGGREG.2013		0,00	0,00
	F.DO POLIZZA RCT/RCO 1607/06	101.838,25	251.838,25	-150.000,00
	F.DO FRANCHIGIA ASSICUR.AGGREG.2007	301.018,01	301.018,01	0,00



**2.9.1 Movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato (PBA160)**









2.9.2 Movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (PBA170)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI										FONDO AL 31/12/2021			
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						Esercizio 2021						
				Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020							
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) (PBA170)	PROG. STALKING E VIOLENZA - 2010	63.735,13	B.1) Acquisti di beni	9.705,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.017,89
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	30.453,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.6) Costi del personale	2.144,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.9) Altri oneri di gestione	17.412,82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			<b>Totale</b>	<b>59.717,24</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	67.881,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.9) Altri oneri di gestione	52.925,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.13) Ammortamenti	15.550,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			<b>Totale</b>	<b>136.358,29</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			B.1) Acquisti di beni	73.257,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	12.492,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	2.367,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.13) Ammortamenti	2.765,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	<b>90.881,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	113.701,26	-	15.165,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	<b>113.701,26</b>	-	<b>15.165,42</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	20.825,94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	<b>20.825,94</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		<b>TOTALE</b>	<b>6.786.066,23</b>			<b>286.956,93</b>	<b>113.701,26</b>		<b>36.011,36</b>	<b>1.014.405,29</b>	<b>2.920.072,01</b>			<b>315.463,25</b>	<b>2.099.456,13</b>	

Tabella 38 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondi)

### 2.9.3 Movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca (PBA180)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI								FONDO AL 31/12/2021			
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo										
				Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021				
Quote inutilizzate contributi per ricerca (PBA180)	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni											
			B.2) Acquisti di servizi sanitari											
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari											
			B.6) Costi del personale											
			<b>Totale</b>											
			<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni									
					B.2) Acquisti di servizi sanitari									
	B.2) Acquisti di servizi non sanitari													
	B.6) Costi del personale													
	Altri costi (dettagliare)													
	<b>Totale</b>													
	<b>TOTALE</b>					<b>TOTALE</b>								

Tabella 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

### 2.9.4 Movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati (PBA190)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI								FONDO AL 31/12/2021	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo								
				Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021		
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati (PBA190)	CONTRIBUTO GISMA - STUDIO AIRC 2017	12.600,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-		
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	12.200,00	-	-		
			B.5) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	400,00		
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-		
			<b>Totale</b>	-	-	-	-	12.200,00	-	400,00		
	CONTRIBUTO GISMA - STUDIO AIRC 2019	8.400,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-		
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-		
			B.5) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	571,16		
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-		
			<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	571,16		
	CONTRIB. SINTESI COOP. ONILLUS - PROGETTO V.E.R. S.O.A. 2020	10.984,13	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-		
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-		
B.5) Costi del personale			-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione			-	-	-	-	-	-	-			
<b>Totale</b>			-	-	-	-	-	-	-			
<b>TOTALE</b>	<b>31.984,13</b>	<b>TOTALE</b>					12.200,00			971,16	18.812,97	

Tabella 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privato

**(PBA240) - Il fondo di €/mgli 17.018 è costituito da:**

- a) "Fondo IVC personale convenzionato MMG-PLS - legge 122/2010" (€/mgli 14.027)
- l'accantonamento 2021 pari ad € 5.657 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.31857 del 23/6/2021;
  - l'accantonamento 2020 pari ad €/mgli 3.008 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.29441 del 18/6/2021;
  - l'accantonamento 2019 pari ad €/mgli 8.127 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.25143 del 28/5/2020;
  - l'accantonamento 2018 pari ad €/mgli 6.166 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.44004 del 30/5/2019;
  - l'accantonamento 2017 pari ad €/mgli 2.699 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.38505 del 17/5/2018;
  - l'accantonamento 2016 pari ad €/mgli 1.682 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.39280 del 12/5/2017;
  - l'accantonamento 2015 pari ad €/mgli 1.100 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.42451 del 11/5/2016;
  - l'accantonamento 2014 pari ad €/mgli 1.100 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.38064 del 6/5/2015;
  - l'accantonamento 2013 pari ad €/mgli 1.077 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.35690 del 30/4/2014;
  - l'accantonamento 2012 pari ad €/mgli 1.071 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.37429 del 26/4/2013;



- l'accantonamento 2011 pari ad €/mgl 1.191 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.36966 del 3/5/2012;
- l'accantonamento 2010 pari ad €/mgl 831 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.39717 del 3/5/2011;

b) *“Fondi rinnovi A.C.N.L.– anno 2009”* (€/mgl 2.463). Detto fondo era stato contabilizzato nell'esercizio 2009 per €/mgl 2.926 giusta nota prot.5/Dip./2087 del 05/05/2010 (assegnazione definitiva per l'anno 2009 della quota del FSR) dell'Assessorato Sanità. Tali fondi per rinnovi contrattuali si riferiscono al 2° anno del biennio 2008/2009. Nel corso dell'anno 2018 il fondo è stato utilizzato per €/mgl 463.

c) *“Fondo accordo PLS 2010”* (€/mgl 528).

**(PBA250) - Il fondo di €/mgl 2.177** si riferisce a *“Fondo IVC personale convenzionato legge 122/10 Sumaisti”* è costituito da:

- l'accantonamento 2021 pari ad €/mgl 772 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.31857 del 23/6/2021
- l'accantonamento 2020 pari ad €/mgl 410 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.29441 del 18/6/2021
- l'accantonamento 2019 pari ad €/mgl 1.073 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.25143 del 28/5/2020;
- l'accantonamento 2018 pari ad €/mgl 806 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.44004 del 30/5/2019;
- l'accantonamento 2017 pari ad €/mgl 341 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n. 38505 del 17/5/2018;
- l'accantonamento 2016 pari ad €/mgl 206 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot./Dip./n.39280 del 12/5/2017;
- l'accantonamento 2015 pari ad €/mgl 127 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.42451 del 11/5/2016;
- l'accantonamento 2014 pari ad €/mgl 127 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.38064 del 6/5/2015;
- l'accantonamento 2013 pari ad €/mgl 141 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.35690 del 30/4/2014;
- l'accantonamento 2012 pari ad €/mgl 138 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.37429 del 26/4/2013;

Nel corso dell'esercizio 2021 non si registrano utilizzi degli stessi.



**(PBA260) - Fondo altri oneri e rischi:** si fornisce dettaglio nella successiva tabella relativa con evidenza degli utilizzi 2021, delle variazioni e del saldo (*dati in unità di €uro*):

CODICE SP	DESCRIZIONE FONDO	2020	Accantonamenti 2021	Giroconti/Riclassifiche	Utilizzi 2021	Saldo 2021
<b>PBA260</b>	<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>					
<b>PBA260</b>	ALTRI FONDI ACCANTONAMENTO INTERESSI DI MORA	-	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00
<b>PBA260</b>	F.DO INCENTIVAZ.FUNZIONI TECNICHE ART.113 D.L.50/2016	-	6.240,56	0,00	0,00	6.240,56
<b>PBA260</b>	F.DO MEDICI PEDIATRI C/O FONDAZ. GIGLIO CEFALU'	24.000,00	-	0,00	18.240,01	5.759,99
<b>PBA260</b>	F.DO SCREENING MAMMOGRAFICO	25.542,00	-	0,00	25.542,00	-
<b>PBA260</b>	F.DO CONTRIB. L.285/97	368.310,34	-	0,00	0,00	368.310,34
<b>PBA260</b>	F.DO PROV.ENTI DA TARIFFE D.L.194/08 - VETERINARIA	2.813.828,32	299.520,08	0,00	111.147,07	3.002.201,33
<b>PBA260</b>	F.DO COMITATO TECNICO ALPI	27.106,02	17.832,73	0,00	20.564,20	24.374,55
<b>PBA260</b>	F.DO SISTEMAZ.CONTRIBUTI EX DIPEND.	5.200.274,46	-	0,00	5.200.274,46	-
<b>PBA260</b>	FONDO EX CAP.93 IMP.13190/98	2.575.114,14	767.148,60	0,00	2.964.808,95	377.453,79
<b>PBA260</b>	FONDO EX CAP.93 IMP.9619/99	217.385,35	-	0,00	0,00	217.385,35
<b>PBA260</b>	F.DO COPERTURA PERDITE HSR	8.820.000,00	-	0,00	0,00	8.820.000,00
<b>PBA260</b>	F.DO BUCCHERI LA FERLA 2005	721.109,82	-	0,00	721.109,82	-
<b>PBA260</b>	F.DO PROG.OB.A.TT.PREV.ISOLE MINORI 2007	73.813,42	-	0,00	0,00	73.813,42
<b>PBA260</b>	F.DO CORSI TATUAGGI E PIERCING	4.283,49	-	0,00	0,00	4.283,49
<b>PBA260</b>	F.DO CONTR.VINC.ASSIST.ALZHEIMER	5.862,70	-	0,00	0,00	5.862,70
<b>PBA260</b>	F.DO CONTR.VINC.PROG.1°CILO TERAPEUTICO	45.875,00	-	0,00	0,00	45.875,00
<b>PBA260</b>	F.DO CONTR.VINC.-D.A.1901/09	20.000,00	-	0,00	0,00	20.000,00
<b>PBA260</b>	F.DO CONTR.VINC.CASA SALUTE PAL. ADRIANO	506.398,00	-	0,00	506.398,00	-
<b>PBA260</b>	F.DO CONTR.VINC.GUADAGNARE SALUTE	98.000,00	-	0,00	0,00	98.000,00
<b>PBA260</b>	F.DO AUTISMO-DA ASSESS.SALUTE	7.298.778,27	29.215,95	0,00	3.469.947,74	3.858.046,48
<b>PBA260</b>	F.DO PROV.SANZ.AMM.SICUREZ.LAVORO	93.753,62	-	0,00	0,00	93.753,62
<b>PBA260</b>	F.DO PROV.ENTI DA TARIFFE D.L.194/08 - IGIENE PUBBLICA	754.164,53	76.443,51	0,00	10.501,65	820.106,39
<b>PBA260</b>	F.DO SPONSOR BNL 2012	895,87	-	0,00	50.895,87	50.000,00
<b>PBA260</b>	F.DO PIANO FORMAZIONE AZIENDALE	1.965.356,97	11.680,00	0,00	1.954.939,35	22.097,62
<b>PBA260</b>	F.DO PROCREAZ.MEDIC.ASSISTITA (PMA)	186.400,20	-	0,00	0,00	186.400,20
<b>PBA260</b>	F.DO PREVENZIONE ALPI	214.741,41	23.647,70	0,00	0,00	238.389,11
<b>PBA260</b>	F.DO RISCHI PROGETTAZIONI ANTE 2009	200.000,00	-	0,00	200.000,00	-
	<b>TOTALE</b>	<b>32.260.993,93</b>	<b>1.931.729,13</b>	<b>0,00</b>	<b>15.254.369,12</b>	<b>18.938.353,94</b>

Si commentano i principali saldi/movimenti 2021:

- Fondo sistemazioni contributi ex dipendenti: detto fondo, che nell'anno 2016 ha avuto un incremento di €/mgl 4.051 sulla base della nota del Dipartimento Risorse Umane prot.n. 20159/TE del 13/12/2016, sulla stima prudenziale per integrazioni richieste da INPDAP ora INPS su presunti contributi non corrisposti relativamente a personale in pensione, è stato utilizzato nell'anno 2021;
- Fondi ex residui passivi del capitolo 093 delle "uscite" €/mgl 575 della contabilità finanziaria, riferiti principalmente a progetti sanitari espressamente finanziati dal Ministero della Salute in materia di prevenzione, A.D.I.P. e di tutela di soggetti particolarmente a rischio e realizzati sul territorio con importanti utilità in materia di benessere in capo alla platea degli assistiti ai quali il progetto era indirizzato;
- *Fondo copertura perdite Fondazione HSR Cefalù* (€/mgl 8.820) è stato creato nel 2012 per €/mgl 9.200. Detto fondo è stato utilizzato nell'esercizio 2017 per €/mgl 380;
- Fondo autismo tale fondo è stato costituito nel 2011 sulla scorta della nota prot. Serv. 9 Assessorato Salute n.70363 del 31/08/2011 che dispone di accantonare una percentuale delle risorse totali aziendali alla rete integrata di servizi per l'autismo ed è stato utilizzato a fronte di costi sostenuti nel tempo. Nel 2021 si è provveduto ad effettuare un ulteriore accantonamento compatibilmente con il mantenimento dell'equilibrio di bilancio e comunque in misura tale da coprire pienamente l'impegno finanziario triennale derivante da un progetto che permetterà la continuità tra servizi sanitari e territorio per i soggetti interessati da disturbi dello spettro autistico;
- Il "Fondo Piano formazione aziendale" creato nell'esercizio 2013 si riferisce all'accantonamento dell'1% del monte salari giusto ex decreto Assessorato della Salute 07/09/2012 GURS n. 42 del 5/10/2012 Parte I, nell'esercizio 2021 si è provveduto ad una sensibile riduzione dello stesso per mancato utilizzo dello stesso;
- Il "Fondo Procreazione Medicalmente Assistita PMA" (€/mgl 186), è stato creato sulla base della direttiva assessoriale prot. n. 638/2015 da destinare al pagamento delle prestazioni rese dai centri di PMA pubblici e privati accreditati del network regionale per le tecniche omologhe ed eterologhe ricadenti nel bacino di competenza (per l'ASP di Palermo il bacino di riferimento è rappresentato dalle provincie di Palermo, Trapani e Agrigento).

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

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

**2.10 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	6.781.235,69	1.183.517,93	- 1.773.420,93	6.191.332,69
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>6.781.235,69</b>	<b>1.183.517,93</b>	<b>- 1.773.420,93</b>	<b>6.191.332,69</b>

Tabella 41 - Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

**Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.**

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

## 2.11 DEBITI

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>						
	<b>DEBITI V/STATO</b>						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-		
...	...	-	-	-	-		
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-		
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-	<b>1.851.464.776,53</b>	-	<b>1.846.898.250,22</b>	-	
PDA080	Debiti v/Regiono o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-		
PDA090	Debiti v/Regiono o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	562.646.658,69	-	562.646.658,69		
PDA100	Debiti v/Regiono o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	55.001.787,84	-	55.001.787,84		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	1.233.816.330,00	-	1.233.816.330,00		
PDA120	Altri debiti v/Regiono o Provincia Autonoma	-	-	-	-		
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>511.105,54</b>	<b>1.965.867,78</b>	<b>2.265.512,92</b>	<b>810.750,68</b>		
...	...						
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-		
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	-	-	-	-		
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	-	-	-	-		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	6.002.874,92	25.306.768,40	26.607.421,61	4.702.221,71		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	9.405.036,31	8.412.478,93	992.557,38		
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>535.560,50</b>	<b>79.113,32</b>	<b>208.951,59</b>	<b>405.722,23</b>		
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
	<b>TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>6.538.435,42</b>	<b>34.790.918,03</b>	<b>35.228.862,13</b>	<b>6.100.501,32</b>		
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>						
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	-	-	-	-		
...	...						
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/strumentazioni gestionali:</b>	-	-	-	-		
...	...						
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	<b>4.890.308,84</b>	<b>170.569,07</b>	<b>784,46</b>	<b>5.060.093,45</b>		
	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>232.129.730,93</b>	<b>1.631.554.172,37</b>	<b>1.593.675.350,83</b>	<b>272.019.178,33</b>	<b>139.047.479,39</b>	
<b>PDA290</b>	<b>Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>57.835.460,45</b>	<b>470.359.337,94</b>	<b>443.169.660,42</b>	<b>85.025.137,97</b>	<b>24.567.554,21</b>	
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	66.179.346,45	470.461.348,14	443.467.894,63	93.172.799,96	24.567.554,21	
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	- 8.343.886,00	- 102.010,20	- 298.234,21	- 8.147.661,99		
		-	-	-	-		
<b>PDA300</b>	<b>Debiti verso altri fornitori</b>	<b>176.304.896,34</b>	<b>1.161.194.834,43</b>	<b>1.150.505.690,41</b>	<b>186.994.040,36</b>	<b>114.479.925,18</b>	
PDA301	Debiti verso altri fornitori	167.646.017,29	1.157.592.894,86	1.142.716.758,35	182.522.153,80	114.479.925,18	
PDA301	FATT.DA RICEV. RIABILITATIVA EX ART. 26 RICLASSIFICA IN PDA 301	3.194.523,81	3.601.937,71	2.892.471,87	3.903.989,65		
PDA301	DOC.DA RIC.LCARPA RICLASSIFICA IN PDA 301	5.464.355,24	1,86	4.896.480,19	567.896,91		
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	-	-		
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>15.155.487,69</b>	<b>361.827.761,01</b>	<b>363.373.146,52</b>	<b>13.610.102,18</b>		
...	...						
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>15.216.612,01</b>	<b>319.928.556,33</b>	<b>322.515.128,25</b>	<b>12.630.040,09</b>		
...	...						
...	...						
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>142.491.604,13</b>	<b>944.884.661,11</b>	<b>906.982.923,09</b>	<b>180.393.342,15</b>	<b>-</b>	
PDA350	Debiti v/altre finanziatori	16.841.583,52	143.776.593,43	134.095.458,55	26.522.718,40	-	
PDA360	Debiti v/dipendenti	86.320.122,49	554.716.484,38	539.403.512,42	101.633.094,45	-	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	
PDA380	Altri debiti diversi	39.329.898,12	246.391.583,30	233.483.952,12	52.237.529,30	-	
...	...						

Tabella 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

Con riferimento alla superiore tabella si specifica che:

1) la voce PDA290 - **Debiti v/erogatori privati di prestazioni sanitarie (€/mgI2)** è dettagliata nella seguente tabella:

CODICE MOD. SP	DEBITI V/EROGATORI DI PRESTAZIONI SANITARIE	2021	2020	DELTA
PDA291	DEBITI V/FARMACIE CONVENZIONATE	9.534.465,07	8.429.734,89	1.104.730,18
PDA291	DEBITI V/OSPEDALI E CASE DI CURA CONVENZ	23.441.625,27	21.268.751,40	2.172.873,87
PDA291	DEBITI V/STRUTTURE CONVENZ.ESTERNE	24.322.043,35	18.978.348,46	5.343.694,89
PDA291	DEBITI V/OSPEDALI CLASSIFICATI	11.307.112,06	11.262.254,62	44.857,44
PDA291	FATT.DA RIC.CASE CURA	9.808.870,68	2.403.130,64	7.405.740,04
PDA291	DOC.DA RIC.SPECIALISTI CONVENZ.ESTERNI	14.758.683,53	2.102.551,46	12.656.132,07
PDA292	NOTE CRED.DA RICEVERE DA SPECIALISTI CONVENZ.ESTERNI	-7.981.775,99	-8.178.000,00	196.224,01
PDA292	NOTE CRED.DA RICEVERE DA OSPEDALI CLASSIFICATI	-165.886,00	-165.886,00	-
	<b>TOTALE</b>	<b>85.025.137,97</b>	<b>56.100.885,47</b>	<b>28.924.252,50</b>

La voce PDA292 Crediti per note di credito da ricevere da privati accreditati e convenzionati è dovuta all' applicazione del DL 34/2020 il quale ha previsto il riconoscimento della produzione fino al tetto di spesa o, se inferiore al tetto, il riconoscimento del 90% a titolo di ristoro unitamente ai costi per spese fisse autocertificate dalle strutture. Né è derivato che, a causa della fatturazione in dodicesimi del tetto di spesa effettuata in applicazione della l.r. 9/2020 e della minore produzione causata dalla pandemia, l'Azienda ha chiesto alle strutture accreditate le note di credito per la differenza con il dovuto.

2) viene fornito il dettaglio dei debiti tributari (PDA320)

CODICE MOD. SP	DEBITI TRIBUTARI	2021	2020	DELTA
PDA320	DEBITI V/ERARIO RIT.IRPEF LAV.AUT.(1040)	- 635.419,71	- 721.499,39	86.079,68
PDA320	DEB.V/ERARIO IRPEF LAV.DIP.(1001)	-6.484.698,68	-6.282.243,73	-202.454,95
PDA320	ERARIO C/IVA DA VERSARE	- 1.262,90	0,00	-1.262,90
PDA320	DEBITI PER IRAP	-2.597.189,83	-2.390.627,95	-206.561,88
PDA320	DEBITI V/ERARIO - VERSAMENTO F24 IVA SPLIT	- 2.469.830,72	- 4.527.178,03	2.057.347,31
PDA320	DOC.DA RIC.TARI	-916.121,55	-962.099,55	45.978,00
PDA320	RITENUTE T.S. (COD.1002)	- 25.836,08	0,00	-25.836,08
PDA320	IVA SPLIT PAYMENT (VENDITE)	-132.907,09	-130.960,13	-1.946,96
PDA320	IVA SPLIT PAYMENT (ACQUISTI)	-	96,26	96,26
PDA320	ERARIO C/IVA SU VENDITE	-17,78	0,00	-17,78
PDA320	DEB.V/ERARIO PENSIONATI E TFR (COD.1012)	- 132.579,89	- 4.262,36	-128.317,53
PDA320	ADDITIONALE REGIONALE IRPEF (COD.3802)	-117.035,91	-59.769,75	-57.266,16
PDA320	DEBITI V/ERARIO PER RIT.IRPEF ALTRI	-5.485,00	-2.694,00	-2.791,00
PDA320	ADDITIONALE COMUNALE IRPEF (COD.3816)	-50.320,62	-19.426,69	-30.893,93
PDA320	DEBITI V/ERARIO PER RIT.IRPEF (COD.3803)	-883,61	-883,61	0,00
PDA320	ADDIZ.COMUN.IRPEF ANNI PRECED.	-523,03	0,00	-523,03
PDA320	DEB.V/ERAR.RIT.ACC.PIGNOR.C/TERZI-1049	-3.860,37	-4.166,40	306,03
PDA320	DEBITI V/ERARIO PER RIT.IRPEF (COD.4730)	-1.666,03	-15.107,71	13.441,68
PDA320	DEBITI TRIBUTARI DIVERSI	-34.463,38	-34.472,13	8,75
	<b>TOTALE</b>	<b>- 13.610.102,18</b>	<b>- 15.155.487,69</b>	<b>1.545.385,51</b>

3) viene fornito dettaglio dei debiti vs istituti previdenziali (PDA330)



CODICE MOD. SP	DEBITI V7 ISTITUTI PREVIDENZIALI	2021	2020	DELTA
PDA330	I.N.P.S.	812.862,72	180.962,65	631.900,07
PDA330	I.N.A.I.L.	234.048,46	23.202,50	210.845,96
PDA330	EN.P.A.M.	2.137.997,49	5.371.521,47	- 3.233.523,98
PDA330	O.N.A.O.S.I.	410.045,96	405.646,38	4.399,58
PDA330	C.P.S.	2.906.797,24	3.064.644,30	- 157.847,06
PDA330	EN.P.A.B.	1.561,66	32.012,05	- 30.450,39
PDA330	I.N.P.D.A.I. C/ENTE	9.309,23	9.309,23	-
PDA330	RITEN. FONDO CREDITO	93.839,98	94.445,18	- 605,20
PDA330	I.N.P.G.I.	1.638,74	1.954,30	- 315,56
PDA330	CASSA PENSIONE REG.NE SICILIANA	5.379,37	5.379,37	-
PDA330	EN.P.A.P. (Ente Naz.Prev.Ass.Psicologi)	806,79	14.027,82	- 13.221,03
PDA330	F.DO PENSIONE "PERSEO SIRIO"	1.591,12	701,58	889,54
PDA330	C.P.D.E.L.	4.684.339,40	4.599.281,42	85.057,98
PDA330	EN.P.A.V.	7.546,90	87.388,06	- 79.841,16
PDA330	I.N.A.D.E.L.	1.308.434,02	1.312.294,69	- 3.860,67
PDA330	PREVIDENZA FONDO PENSIONE REG.SICILIANA	13.841,01	13.841,01	-
	<b>TOTALE</b>	<b>12.630.040,09</b>	<b>15.216.612,01</b>	<b>- 2.586.571,92</b>

4) La voce PDA350 "Debiti verso altri finanziatori" (€/mgl 26.522) accoglie posizioni debitorie - talune in contestazione - verso società di factoring relative ad operazioni di cessioni pro-soluto da parte di vari fornitori dell'Azienda prevalentemente case di cura e case farmaceutiche.

5) La voce PDA360 "Debiti verso personale dipendente" (€/mgl 101.633) accoglie:

- per €/mgl 48.166 i "debiti verso il personale dipendente" dell'anno 2021 relativi a emolumenti e oneri maturati dal personale dipendente nell'esercizio 2021 e non ancora pagati così come quantificati e comunicati dal Dipartimento Gestione Risorse Umane.

CODICE MOD. SP	CODICE CONTO	DEBITI V/DIPENDENTI	2021	2020	DELTA
PDA360	2.04.11.02.01	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO	982.125,69	1.632.120,06	649.994,37
PDA360	2.04.11.02.02	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZIO IN CORSO	8.181.915,78	6.467.144,10	1.714.771,68
PDA360	2.04.11.02.03	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZIO IN CORSO	1.903.406,64	2.208.686,32	305.279,68
PDA360	2.04.11.02.04	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZIO IN CORSO	605.993,98	1.036.040,91	430.046,93
PDA360	2.04.11.02.05	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO	3.170.615,39	3.586.957,13	416.341,74
PDA360	2.04.11.02.06	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO	116.568,30	345.964,12	229.395,82
PDA360	2.04.11.02.07	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZIO IN CORSO	1.432.721,48	920.398,08	512.323,40
PDA360	2.04.11.02.08	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZIO IN CORSO	94.386,68	275.893,66	181.506,98
PDA360	2.04.11.02.09	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZIO IN CORSO	357.189,29	446.020,29	88.831,00
PDA360	2.04.11.02.10	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO	542.631,52	865.098,67	322.467,15
PDA360	2.04.11.02.11	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO	1.879.606,10	729.927,59	1.149.678,51
PDA360	2.04.11.02.13	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZIO IN CORSO	-	6.961.484,73	6.961.484,73
PDA360	2.04.11.02.14	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZIO IN CORSO	-	7.706.082,81	7.706.082,81
PDA360	2.04.11.02.15	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO	5.553.645,94	6.062.529,14	508.883,20
PDA360	2.04.11.02.16	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - CONDIZ.LAVORO E INCARICHI - ESERCIZIO IN CORSO	6.695.088,33	-	6.695.088,33
PDA360	2.04.11.02.17	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - PREMIALITA' E FASCE - ESERCIZIO IN CORSO	11.650.885,83	-	11.650.885,83
		<b>TOTALE</b>	<b>43.166.780,95</b>	<b>39.244.347,61</b>	<b>7.728.452,49</b>

- per €/mgl 49.365 i “debiti verso il personale dipendente” relativi agli anni antecedenti il 2021 per emolumenti e oneri maturati dal personale dipendente e non ancora pagati:

CODICE MOD. SP	CODICE CONTO	DEBITI V/DIPENDENTI	2021	2020	DELTA
PDA360	2.04.11.03.01	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 4.233.490,41	- 3.229.531,61	- 1.003.958,80
PDA360	2.04.11.03.02	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 5.447.700,91	- 4.760.233,02	- 687.467,89
PDA360	2.04.11.03.03	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZI PRECEDENTI	- 870.991,57	- 712.317,46	- 158.674,11
PDA360	2.04.11.03.04	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZI PRECEDENTI	- 3.029.506,53	- 2.292.688,70	- 736.817,83
PDA360	2.04.11.03.05	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 6.615.432,43	- 5.223.832,48	- 1.391.599,95
PDA360	2.04.11.03.06	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 962.783,63	- 725.887,05	- 236.896,58
PDA360	2.04.11.03.07	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 1.813.796,13	- 1.452.119,21	- 361.676,92
PDA360	2.04.11.03.08	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZI PRECEDENTI	- 264.661,26	- 165.286,50	- 99.374,76
PDA360	2.04.11.03.09	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZI PRECEDENTI	- 960.807,26	- 764.232,78	- 196.574,48
PDA360	2.04.11.03.10	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 1.719.546,85	- 1.166.244,74	- 553.302,11
PDA360	2.04.11.03.11	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 2.089.877,50	- 1.522.776,82	- 567.100,68
PDA360	2.04.11.03.12	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 2.751.547,03	- 2.751.549,43	2,40
PDA360	2.04.11.03.13	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZI PRECEDENTI	- 841.834,40	- 841.834,40	-
PDA360	2.04.11.03.14	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZI PRECEDENTI	- 2.546.027,33	- 2.728.625,48	- 182.598,15
PDA360	2.04.11.03.15	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 9.478.212,78	- 6.955.914,28	- 2.522.298,50
PDA360	2.04.11.03.16	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - CONDIZ.LAVORO E INCARICHI - ESERCIZI PRECEDENTI	- 5.739.275,05	- 5.168.055,18	- 571.219,87
PDA360	2.04.11.03.17	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - PREMIALITA' E FASCE - ESERCIZI PRECEDENTI	- 1.272.739,14	- 563.541,01	-
		<b>TOTALE</b>	<b>- 50.638.230,21</b>	<b>- 41.024.670,15</b>	<b>- 8.904.361,93</b>

- per €/mgl 7.828 “debiti verso il personale dipendente” riferiti a tipologie di emolumenti e oneri maturati dal personale e non ancora pagati, diversi da quelli individuati nelle tabelle precedenti:

CODICE MOD. SP	CODICE CONTO	DEBITI V/DIPENDENTI	2021	2020	DELTA
PDA360	2.04.11.02.44	DEB.V/PERS.INT.II.CC. - ANNO IN CORSO	- 500.000,00	- 130.000,00	- 370.000,00
PDA360	2.04.11.02.45	DOC.DA RIC.SUES 118 - ANNO IN CORSO	- 389.266,77	- 392.457,86	3.191,09
PDA360	2.04.11.02.46	DOC.DA RIC.ALPI - ANNO IN CORSO	- 102.617,76	- 181.576,14	78.958,38
PDA360	2.04.11.02.48	DEB.V/PERS.LAMPEDUSA - ANNO IN CORSO	- 151.061,93	- 229.332,29	78.270,36
PDA360	2.04.11.02.49	DEB.V/PERS.x ATTIV.ANESTESIOLOGICA - ANNO IN CORSO	- 338.952,64	- 159.315,43	- 179.637,21
PDA360	2.04.11.02.50	DOC.DA RIC.PERSON.DIPEND. - ANNO IN CORSO	- 33.462,07	- 466.436,48	432.974,41
PDA360	2.04.11.02.53	DOC.DA RIC.PERSON.COCOPRO - ANNO IN CORSO	- 3.931.721,15	- 3.572.562,79	- 359.158,36
PDA360	2.04.11.02.99	DEBITI V/PERSON. DIPENDENTE	-	- 78.558,03	78.558,03
PDA360	2.04.11.03.22	DEBITI V/PERSONALE CO.CO.PRO.	-	- 6.691,57	6.691,57
PDA360	2.04.11.03.29	DOC.DA RIC.ALPI 2015	- 2.277,13	- 2.277,13	-
PDA360	2.04.11.03.31	DEB.V/DIRIG.AVVOCATI-ONORARI CAUSE	- 13.253,03	- 15.950,32	2.697,29
PDA360	2.04.11.03.38	DEB.V/PERS.-LAMPEDUSA 2015	- 182.500,00	- 182.500,00	-
PDA360	2.04.11.03.45	DOC.DA RIC.SUES 118 - ANNI PRECED.	- 100.289,76	- 100.289,76	-
PDA360	2.04.11.03.46	DOC.DA RIC.ALPI - ANNI PRECED.	-	- 12.428,92	12.428,92
PDA360	2.04.11.03.47	DOC.DA RIC.MISSIONI PERS.DIP. - ANNI PRECED.	- 181.219,61	- 281.015,14	99.795,53
PDA360	2.04.11.03.48	DEB.V/PERS.LAMPEDUSA - ANNI PRECED.	- 18.894,55	- 18.894,55	-
PDA360	2.04.11.03.49	DEB.V/PERS.ATTIV.ANESTESIOLOG. - ANNI PRECED.	- 42.323,24	- 42.323,24	-
PDA360	2.04.11.03.52	DEB.V/PERS.PEREQUAZIONE ALPI	- 28.244,97	- 168.513,71	140.268,74
PDA360	2.04.11.03.53	DOC.DA RIC.PERSON.COCOPRO - ANNI PRECED.	- 1.811.998,68	-	- 1.811.998,68
		<b>TOTALE</b>	<b>- 7.828.083,29</b>	<b>- 6.041.123,36</b>	<b>- 115.229,99</b>

1) si fornisce il dettaglio degli **Altri debiti diversi (PDA380)**:

CODICE MOD. SP	CODICE CONTO	DEBITI V/DIPENDENTI	2021	2020	DELTA
PDA380	2.04.07.01.89	DOC.DA RIC.ADI GERIATRICA / P.P.I. PEDIATRICI	(1.062.011,83)	(1.193.693,62)	131.681,79
PDA380	2.04.11.05.01	DEBITI V/MEDICI DI BASE CONVENZIONATI	(7.248.805,41)	(6.353.459,47)	(895.345,94)
PDA380	2.04.11.05.02	SPECIALISTI CONVENZ.INTERNI	(978.726,25)	(1.234.181,39)	255.455,14
PDA380	2.04.11.05.04	DEB.V/TERZI PER SOMME TRATTENAL PERSON.	(212.253,86)	(230.039,82)	17.785,96
PDA380	2.04.11.05.05	DEBITI V/ORGANI DIREZIONE AZIENDALE	(48.207,58)	(48.207,58)	-
PDA380	2.04.11.05.06	DEBITI V/ASSISTITI	(2.143.649,50)	(623.806,19)	(1.519.843,31)
PDA380	2.04.11.05.33	DEBITI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE COVID-19	(8.742.842,54)	-	(8.742.842,54)
PDA380	2.04.11.05.35	DEBITI PER FONDI CASSA ECONOMICI	(5,97)	-	(5,97)
PDA380	2.04.11.05.36	DEBITI V/MEDICI TIROCINANTI E BORSISTI	(258.298,52)	(258.298,52)	-
PDA380	2.04.11.05.37	DOC.DA RIC.COMPENSI DIREZIONE AZIENDALE	(799.457,98)	(713.828,60)	(85.629,38)
PDA380	2.04.11.05.38	DOC.DA RIC.COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	(89.165,07)	(83.989,55)	(5.175,52)
PDA380	2.04.11.05.40	DOC.DA RIC.UFFICIO FORMAZIONE	(229.683,73)	(232.189,95)	2.506,22
PDA380	2.04.11.05.42	DOC.DA RIC.PLS 2009 ASP	(700.000,00)	(700.000,00)	-
PDA380	2.04.11.05.43	DOC.DA RIC.MMG 2010	(404.239,97)	(404.239,97)	-
PDA380	2.04.11.05.44	DOC.DA RIC.PLS 2010	(398.045,38)	(398.045,38)	-
PDA380	2.04.11.05.45	DOC.DA RIC.MMG 2012	(193.160,51)	(193.160,51)	-
PDA380	2.04.11.05.46	DOC.DA RIC.PLS 2012	(131.955,66)	(131.955,66)	-
PDA380	2.04.11.05.47	DOC.DA RIC.MMG 2013	(307.322,54)	(307.322,54)	-
PDA380	2.04.11.05.48	DOC.DA RIC.MMG 2014	(86.858,18)	(86.858,18)	-
PDA380	2.04.11.05.49	DOC.DA RIC.PLS 2014	(96.311,68)	(96.311,68)	-
PDA380	2.04.11.05.50	DOC.DA RIC.MMG	(7.587.745,06)	(6.469.762,09)	(1.117.982,97)
PDA380	2.04.11.05.51	DOC.DA RIC.PLS	(1.643.380,58)	(1.355.807,79)	(287.572,79)
PDA380	2.04.11.05.52	DOC.DA RIC.PLS 2011	(254.690,84)	(254.690,84)	-
PDA380	2.04.11.05.53	DOC.DA RIC.CURE PRIMARIE 2013	(451.363,29)	(451.363,29)	-
PDA380	2.04.11.05.54	DOC.DA RIC.CURE PRIMARIE 2014	(332.244,22)	(332.244,22)	-
PDA380	2.04.11.05.55	DOC.DA RIC.CURE PRIMARIE	(4.612.627,58)	(3.946.656,52)	(665.971,06)
PDA380	2.04.11.05.56	DOC.DA RIC.MMG 2011	(97.914,53)	(97.914,53)	-
PDA380	2.04.11.05.57	DOC.DA RIC.PLS 2013	(75.527,03)	(75.527,03)	-
PDA380	2.04.11.05.58	DEBITI V/MED.DI GUARDIA	(2.738.102,27)	(3.477.427,03)	739.324,76
PDA380	2.04.11.05.59	DEBITI V/MEDICINA PENITENZIARIA	(161.728,81)	(158.077,91)	(3.650,90)
PDA380	2.04.11.05.60	DEBITI V/MEDICI DI MEDICINA DEI SERVIZI	(30.360,32)	(26.499,81)	(3.860,51)
PDA380	2.04.11.05.61	DEBITI V/CHIMICI AMBULATORIALI	(29.026,29)	(27.591,57)	(1.434,72)
PDA380	2.04.11.05.62	DEBITI V/BIOLOGI	(55.416,38)	(59.033,14)	3.616,76
PDA380	2.04.11.05.63	DEBITI V/ETERINARI CONVENZIONATI	(67.758,11)	(81.810,85)	14.052,74
PDA380	2.04.11.05.64	DEB.V/EREDI PERSON.DECEDUTO	(157.812,95)	(68.885,14)	(88.927,81)
PDA380	2.04.11.05.65	DEBITI V/ASSOCIAZIONI SINDACALI	(4.108,27)	(4.108,27)	-
PDA380	2.04.11.05.69	DEBITI V/ORGANI ISTITUZIONALI (REVISORI)	(7.305,25)	(7.305,25)	-
PDA380	2.04.11.05.75	DEBITI V/SOGGETTI TALASSEMICI	(707.428,62)	(805.036,06)	97.607,44
PDA380	2.04.11.05.84	I.N.P.S.(REGOLARIZZAZ.DURC)	(1.429,72)	(1.429,72)	-
PDA380	2.04.11.05.86	DEBITI V/ASSICURAZIONI	(84.840,09)	(85.517,00)	676,91
PDA380	2.04.11.05.87	DEBITI V/TERZI PER SOMME TRATT.A DIVERSI	(727.932,03)	(874.389,63)	146.457,60
PDA380	2.04.11.05.89	CREDITORI DIVERSI	(2.648.285,55)	(1.970.886,58)	(677.398,97)
PDA380	2.04.11.05.90	FATT.DA RIC.-COMPON.ESTERNI II.CC.	(525.178,22)	(290.242,96)	(234.935,26)
PDA380	2.04.11.05.91	DEBITI V/PERSON.COMANDATO DA ALTRI ENTI	(17.966,40)	(20.329,04)	2.362,64
PDA380	2.04.11.05.93	DOC.DA RIC.PERS. QUIESCENZA	(360.000,00)	(360.000,00)	-
PDA380	2.04.11.05.96	C/TRANSITORIO CUP ALPI	-	(11.604,27)	11.604,27
PDA380	2.04.11.05.98	DEBITI V/PEDIATRI CONVENZIONATI	(4.396.969,06)	(4.415.118,90)	18.149,84
PDA380	2.04.11.05.99	DEBITI DIVERSI	(329.385,67)	(311.050,07)	(18.335,60)
		<b>TOTALE</b>	<b>(52.237.529,30)</b>	<b>(39.329.898,12)</b>	<b>(12.907.631,18)</b>





Tabella 43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>			
	<b>DEBITI V/STATO</b>			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COM UNI:</b>	810.750,68		-
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	-	-	
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	-	-	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.702.221,71		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	992.557,38	-	
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	405.722,23		
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	-		
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>6.100.501,32</b>	-	
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>			
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>			
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>			
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	5.060.093,45		-
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>272.019.178,33</b>	-	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	93.172.799,96	-	-
PDA292	Note credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	- 8.147.661,99		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	186.994.040,36	-	-
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	-	-	-
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>13.610.102,18</b>	-	-
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>12.630.040,09</b>	-	-
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>180.393.342,15</b>	-	-
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	26.522.718,40	-	-
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	101.633.094,45	-	-
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	-	-	-
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>52.237.529,30</b>	-	-
	medicina di base	27.681.339,05	-	-
	diversi	24.556.190,25	-	-

Tabella 44 - Dettaglio dei debiti per scadenza



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

Tabella 45 - Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP AGRIGENTO		- 83.087,58	0
ASP CALTANISSETTA		- 43.491,83	- 6.669,29
ASP CATANIA		- 33.826,13	- 44.115,52
ASP ENNA		- 35.772,50	336,96
ASP MESSINA		- 37.754,31	- 893.972,19
ASP RAGUSA		- 56.428,17	- 3.931,47
ASP SIRACUSA		- 32.938,60	- 3.091,44
ASP TRAPANI		- 67.198,43	-
ARNAS CIVICO		- 35.481,06	- 31.754,30
AOR VILLA SOFIA-CERVELLO		- 2.206.203,94	- 9.360,13
AOU POLICLINICO CATANIA		- 1.248.767,86	
AOU POLICLINICO PALERMO		- 821.271,30	
<b>TOTALI</b>		<b>- 4.702.221,71</b>	<b>- 992.557,38</b>

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

**Transazioni**

I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

**Altre informazioni relative a debiti.**

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

## 2.12 RATEI E RISCONTI PASSIVI

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		-
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria		-

Tabella 47 - Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		-
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria		-

Tabella 48 - Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

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

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

## 2.13 CONTI D'ORDINE

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-	-	-	
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	Canoni di leasing a scadere				
	Depositi cauzionali				
	Beni di terzi presso l'Azienda				
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Beni in contenzioso				
	Altri impegni assunti				
	...				

Tabella 49 - Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine



**Altre informazioni relative a conti d'ordine.**

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





### 3 ILLUSTRAZIONE DELLA MOVIMENTAZIONE NEL CONTO ECONOMICO

---

#### 3.1 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

In merito all'assegnazione relativa all'anno 2021 si segnala che in ottemperanza alle disposizioni di cui alla nota 31857 del 23/06/2022 si era provveduto a redigere il bilancio di esercizio, facendo riferimento alle quote di contributi di fondo sanitario indistinto e vincolato e di payback attribuite in sede di negoziazione per l'anno 2021, si era altresì fatto riferimento alla tab.A – consuntivo 2021 ed alla contribuzione al fondo di sostegno allegata alla succitata nota dipartimentale. Il Bilancio di esercizio così redatto, è stato approvato dal Direttore Generale con Atto di Deliberazione n. 966 del 30 giugno 2022 così come disposto dalla direttiva assessoriale.

Con nota prot. 37515 del 3 agosto 2022, nelle more dell'adozione del formale decreto assessoriale di riparto delle risorse per l'anno 2021, il Servizio 5° (Economico Finanziario) del Dipartimento per la Pianificazione Strategica dell'Assessorato della Salute trasmette l'aggiornamento della "Direttiva per la chiusura dei bilanci d'Esercizio 2021 delle Aziende Sanitarie Pubbliche Regionali" con relativa assegnazione definitiva delle risorse di FSR 2021 indistinto, finalizzato, vincolato e dei contributi emergenziali. Alla luce del suddetto aggiornamento si è reso necessario apportare le opportune rettifiche al bilancio di esercizio 2021 e ai relativi allegati.

Le tabelle che seguono riportano l'ammontare dei contributi nonché il dettaglio per singola voce, in particolare dalla nota di assegnazione (Allegato A) si evidenzia che l'Asp di Palermo ha contribuito al Fondo di sostegno per euro 247.431.870,00 determinando così la quota di FSR indistinto per l'anno 2021 pari a euro 1.847.211.789,15.

L'ammontare del finanziamento indistinto finalizzato (voce AA0032), pari a euro 80.154.855,84, comprende parte dei contributi emergenziali per un ammontare di euro 48.633.522,86. La restante parte dei finanziamenti per l'emergenza da COVID19, valorizza la voce AA0140 per euro 32.403.405,65 quale contributi extra fondo da Ministero della salute e da altri soggetti pubblici.

Poiché i costi sostenuti per la gestione dell'emergenza COVID19 sono inclusi nel Modello CE Consuntivo 2021, al fine di dare evidenza agli stessi le Aziende compilano altresì un modello denominato "Allegato B – CE Covid CNS 2021 (Allegato B), così come previsto dalle Linee Guida Ministeriali di cui alle note prot. 2213 del 15 gennaio 2021 e n. 3866 del 22 gennaio 2021, composto da cinque colonne dove la prima riporta il conto economico complessivo, la seconda il conto economico relativo a tutta la gestione emergenziale mentre le successive colonne evidenziano:

- (colonna 3) le spese sostenute dall'Azienda afferenti la gestione dell'emergenza Covid-19 coperte mediante l'utilizzo dei contributi emergenziali accantonati nell'anno 2020;
- (colonna 4) le spese sostenute dall'Azienda afferenti la gestione dell'emergenza Covid-19 oggetto di specifica linea di finanziamento nell'anno 2021 nonché i costi coperti mediante l'utilizzo "flessibile" delle risorse 2021 fino a concorrenza dell'importo assegnato;
- e infine, (colonna 5) le spese sostenute dall'Azienda che non sono state oggetto di specifica linea di finanziamento e non sono state coperte mediante utilizzo dei contributi emergenziali accantonati nell'anno 2020.

CODICE	DESCRIZIONE	VALORE 2021	VALORE 2020	DELTA	%
<b>A) Valore della produzione</b>					
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	1.940.634.421,92	1.856.104.889,63	84.529.532,29	4,55
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	1.869.203.961,95	1.823.068.501,69	46.135.460,26	2,53
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.847.211.789,15	1.799.970.208,59	47.241.580,56	2,62
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.767.056.933,31	1.739.818.998,62	27.237.934,69	1,57
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	80.154.855,84	60.151.209,97	20.003.645,87	33,26
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	21.992.172,80	23.098.293,10	- 1.106.120,30	- 4,79
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	71.430.459,97	33.025.403,81	38.405.056,16	116,29
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	38.727.296,62	30.047.323,93	8.679.972,69	28,89
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	38.727.296,62	30.047.323,93	8.679.972,69	28,89
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	26.868,46	62.019,64	- 35.151,18	- 56,68
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	26.868,46	62.019,64	- 35.151,18	- 56,68
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	32.676.294,89	2.916.060,24	29.760.234,65	1.020,56
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	6.705,24	46.856,93	- 40.151,69	- 85,69
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	17.886.929,00	2.686.078,31	15.200.850,69	565,91
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	14.782.660,65	183.125,00	14.599.535,65	7.972,44
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.	-	-	-	-
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	-	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	-
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	-	10.984,13	- 10.984,13	- 100,00

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Quote finalizzate	Contributo fondo di sostegno	totale	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.014.488.803,31	80.154.855,84	-247.431.870,00	1.847.211.789,15	
AA0031	A.1.A.1) Finanziamento indistinto	2.014.488.803,31	0,00	-247.431.870,00	1.767.056.933,31	
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0,00	80.154.855,84	0,00	80.154.855,84	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	

Tab.50 – Dettagli contributi in conto esercizio



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato nell'esercizio
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				1.869.203.961,95	1.869.203.961,95
AA0030	Quota F.S.R. indistinto:				1.847.211.789,15	1.847.211.789,15
AA0031	QUOTA CAPITARIA	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	2.014.488.803,31	
AA0031	QUOTA PER RIEQUILIBRIO	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	247.431.870,00	
AA0032	QUOTE FINALIZZATE:					
	SORVEGLIANZA "PASSI"	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	10.000,00	
	PREVENZ. BRUCELLOSIS-RANDAGISMO	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	718.000,00	
	INTER. RETTA - ART. 59 L.R. 33/1996 (4 RSC)	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	62.750,00	
	QUOTA 0,1% - ART. 25 C.13 L. 18/19/2005 (KALZHEIMER)	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	1.919.080,00	
	INDENN. VACANZA CONTRATT. PERSON. CONVENZ. MMG - PLS	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	5.657.385,89	
	INDENN. VACANZA CONTRATT. PERSON. CONVENZ. SUMAI	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	771.850,44	
	CONTRIBUTO AIDS DOMICILIARE (E Padre Puglisi / Casa Rosetta)	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	292.000,00	
	CONTRIBUTO SAS	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	5.906.495,70	
	CURA DIPENDENZA DAL GIOCO (AZZARDO (ART.1 C.133 - L.190/2014)	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	1.015.740,00	
	RINNOVI CONTRATTUALI PERS. DIPENDENTE - DIRIG. MEDICI	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	3.790.229,90	
	RINNOVI CONTRATTUALI PERS. DIPENDENTE - DIRIG. NON MEDICI	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	655.638,49	
	RINNOVI CONTRATTUALI PERS. DIPENDENTE - COMPARTO	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	6.919.681,30	
	INCENTIVAZIONE PRODUZIONE PLASMA	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	186.450,00	
	LSU	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	334.800,00	
	CONTRIBUTO TRASMISSIONE TELEMATICA CERTIFICATI INAIL	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	23.790,00	
	Contributo progetto strutture ex prossimi anni 2021	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	1.314.050,00	
	CONTRIB. ACQUISTO DPI E ATTREZZATURE DAL DRPC PER CONTO DEL SSR	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	1.714.395,26	
	FARMACIE RURALI	DDG.256 01/04/2022 ASS.SALUTE		Assegnazione 2021	228.938,00	
	D.A.1124 04/11/2021 - POTENZ. SERVIZI INFERMIERISTICI DI FAMIGLIA E DI COMUNITA'	D.A.1124 04/11/2021		Finanziam. Covid-19	9.854.571,61	
	D.A.1125 04/11/2021 - FINALITA' ART.20 C.2 LETT.C) D.L. 41/2021 - COPERTURA VACCINALE	D.A.1125 04/11/2021		Finanziam. Covid-19	7.082.973,24	
	D.A.1126 04/11/2021 - EMERGENZA PER IMPRESE, LAVORO, GIOVANI, SALUTE E SERVIZI TERRITORIALI	D.A.1126 04/11/2021		Finanziam. Covid-19	327.490,74	
	D.A.1127 04/11/2021 - L.178/2020 ART.1 C.416 - TAMPONI RAPIDI DA PARTE DEI MMG E PLS	D.A.1127 04/11/2021		Finanziam. Covid-19	1.435.753,90	
	D.A.1205 19/11/2021 - FINALITA' L.178/2020 ART.1 C.468 - INDENN. PERS. INFERMIERISTICO MMG	D.A.1205 19/11/2021		Finanziam. Covid-19	523.434,92	
	D.A.1206 19/11/2021 - FINALITA' L.178/2020 ART.1 C.469 - INDENN. PERS. INFERMIERISTICO PLS	D.A.1206 19/11/2021		Finanziam. Covid-19	225.092,30	
	D.A.1207 19/11/2021 - FINALITA' D. L.34/2020 ART.1 C.4 - ASSIST. DOMICILIARE INTEGRATA	D.A.1207 19/11/2021		Finanziam. Covid-19	2.084.254,00	
	D.A.1208 19/11/2021 - PRESTAZ. AGGIUNTIVE PERSONALE PER VACCINI COVID - L.178/2020 ART.1 C.464	D.A.1208 19/11/2021		Finanziam. Covid-19	725.553,00	
	D.A.1209 19/11/2021 - RECLUTAM. PROFESSIONISTI SANITARI ED ASSISTENTI SOCIALI	D.A.1209 19/11/2021		Finanziam. Covid-19	67.524,00	
	D.A.1210 19/11/2021 - RECLUTAM. STRAORDINARIO DI PSICOLOGI PER SERVIZI DI NPIA	D.A.1210 19/11/2021		Finanziam. Covid-19	410.235,00	
	D.A.1258 02/12/2021 - RECLUT. STRAORD. DIR. MEDICI, TECN. PREVENZ. E ASSIST. SAN. PREVENZ. AMBIENTI LAVORO	D.A.1258 02/12/2021		Finanziam. Covid-19	69.605,41	
	D.A.1367 16/12/2021 - FINALITA' ART.2 C.1 E 7 D. L.34/2020 PERSONALE OSPEDALIERO	D.A.1367 16/12/2021		Finanziam. Covid-19	1.412.282,00	
	FINALITA' ART.1 C.2-3-9 D. L. 34 19/05/2020	Assegnazione 2021		Finanziam. Covid-19	1.061.910,00	
	INDENN. LAVORATORI COMPARTO SANITA' (D. L. 41/2021 ART. 18 B15)	Assegnazione 2021		Finanziam. Covid-19	30.672,64	
	Integrazione tariffe COVID Anno 2021 ex D.M. 12 agosto 2021	Assegnazione 2021		Finanziam. Covid-19	3.987.574,00	
	Funzioni assistenziali COVID ex D.M. 12 agosto 2021	Assegnazione 2021		Finanziam. Covid-19	19.656.296,00	
AA0040	Quota F.S.R. vincolata:				21.992.172,80	21.992.172,80
	PSN 2021 LINEA PROG.3	D.A.1427 21/12/2021 ASS.SALUTE		PSN	1.118.913,00	
	QUOTA MEDICINA PENITENZIARIA - D. L.230/99	DRS.458 08/06/2022		Assegnazione 2021	147.903,00	
	SANITA' PENITENZIARIA - D. L.222/2015	DRS.1352 14/12/2021		Assegnazione 2021	3.501.846,00	
	QUOTA PER FARMACI INNOVATIVI	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	12.878.832,40	
	REMUNERAZIONE AGGIUNTIVA FARMACI EX DM.11/08/2021	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	979.260,39	
	RIMBORSO UNITA' DI SANGUE TRASFUSE IN REGIME DI DAY HOSPITAL	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	159.188,62	
	QUOTA PER SUPERAMENTO ORG.	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	131.163,52	
	FARMACIE DEI SERVIZI - SOMMINISTRAZIONE VACCINI	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	410.236,00	
	INCENTIVAZ. PERSONALE DIPEND. SANITARIO PER SUES 118	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	1.576.052,87	
	QUOTA PER EMERSIONE EXTRACOMUNITARI - L.102/09	Assegnazione 2021		Assegnazione 2021	1.088.577,00	
AA0050	EXTRA FONDO:				71.430.459,97	71.430.459,97
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				38.727.296,62	38.727.296,62
	INDENN. VITALIZIA TALASSEMICI	D. D. G. 962 2021 ASS. SALUTE		Contributo 2021	915.888,38	
	INDENN. VITALIZIA TALASSEMICI	D. D. G. 293 2022 ASS. SALUTE		Contributo 2021	675.801,82	
	INDENNITA' KM. TALASSEMICI	D. D. G. 311 2022 ASS. SALUTE		Contributo 2021	14.238,48	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 188/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	3.011.880,00	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 490/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	2.866.200,00	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 613/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	3.039.240,00	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 929/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	5.752.800,00	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 1249/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	3.009.240,00	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 1423/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	5.656.080,00	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 1888/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	3.598.316,00	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 2167/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	3.581.760,00	
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 2549/2021 ASS. FAMIGLIA		Contributo 2021	6.433.204,00	
	PREVENZ. SECONDARIA MALATTIE PROF. E SICUREZZA LUOGHI LAVORO	D.S. 1200/2021		Contributo 2021	152.647,84	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA					
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro					
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				26.868,46	26.868,46
	CONTRIBUTO PROGETTO EUROPEO INTEGRATION AND COM	ASP TRAPANI		Contributo 2021	26.868,46	26.868,46
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo): STRANIERI NON IN REGOLA 2021 (STP)	D. D. S. 582/2022		Contributo 2021	6.705,24	6.705,24
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				17.886.929,00	17.886.929,00
	CONTRIBUTO FONDO STRAORDIN. NAZIONALE EMERGENZA COVID	Assegnazione 2021		Contributo 2021	17.886.929,00	17.886.929,00
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				14.782.660,65	14.782.660,65
	Contributo Commissario straordinario rimborso tamponi antigenici	Assegnazione 2021		Contributo 2021	266.184,00	266.184,00
	Contributo Asse 6 - PON Governance	Assegnazione 2021		Contributo 2021	14.516.476,65	14.516.476,65
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATE:					

Tab. 51- Informativa contributi in conto esercizio



### Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	1.869.203.961,95	7.540.000,00	0,40%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	38.727.296,62	-	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	26.868,46	-	0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-	-	
	<b>Totale</b>	<b>1.907.958.127,03</b>	<b>7.540.000,00</b>	

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

### Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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



### 3.2 UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI FINALIZZATI E VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI

Si fornisce il dettaglio della composizione:

<b>Codice modello CE - AA0271</b>				
Descrizione del contributo	A Valore complessivo assegnato ed accantonato	B Valore già utilizzato	C Valore espresso a CE a titolo di sterilizzazione dei correlati costi specifici espressi	D= A-B-C totale della specifica disponibilità residua a fondo patrimoniale correlato allo specifico contributo
STERILIZZ. COSTI PROG.RIQUALIF.PERS.118 AUTISTA SOCCORR. - 2011	209.425,00	177.702,47	-	31.722,53
STERILIZZ. COSTI BRUCellosi E RANDAGISMO - 2018	568.000,00	568.000,00	-	-
STERILIZZ. COSTI BRUCellosi E RANDAGISMO - 2019	568.000,00	568.000,00	-	-
STERILIZZ. COSTI BRUCellosi E RANDAGISMO - 2020	718.000,00	190.167,40	24.729,40	503.103,20
STERILIZZ. COSTI "SORVEGL.PASSI" - 2019	10.000,00	9.981,37	18,63	-
STERILIZZ. COSTI "SORVEGL.PASSI" - 2020	10.000,00	-	10.000,00	-
STERILIZZ. COSTI "SORVEGL.PASSI" - 2021	10.000,00	-	-	10.000,00
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2012	144.000,00	144.000,00	-	-
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2013	102.700,00	102.700,00	-	-
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2016	159.700,00	159.700,00	-	-
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2017	149.925,00	149.925,00	-	-
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2018	138.500,00	20.325,37	118.174,63	-
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2019	118.925,00	-	118.925,00	-
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2020	218.675,00	-	-	218.675,00
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2021	186.450,00	-	-	186.450,00
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2015	1.037.473,00	1.037.473,00	-	-
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2016	1.036.946,00	1.036.946,00	-	-
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2017	1.016.517,00	1.016.517,00	-	-
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2018	1.034.556,00	44.257,80	26.665,70	963.632,50
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2019	1.030.410,00	-	-	1.030.410,00
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2020	1.028.518,00	-	-	1.028.518,00
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2021	1.015.740,00	-	-	1.015.740,00
STERILIZZ. COSTI QUOTA AIDS DOMILIARE - 2020	292.000,00	276.960,00	15.040,00	-
STERILIZZ. COSTI QUOTA AIDS DOMILIARE - 2021	292.000,00	-	226.160,00	65.840,00
STERILIZZ. COSTI QUOTA 0,1% - ART 25 C.13 L.R.19/2005 - ALZHEIMER - 2017	1.816.970,00	1.816.970,00	-	-
STERILIZZ. COSTI QUOTA 0,1% - ART 25 C.13 L.R.19/2005 - ALZHEIMER - 2018	1.849.500,00	1.849.500,00	-	-
STERILIZZ. COSTI QUOTA 0,1% - ART 25 C.13 L.R.19/2005 - ALZHEIMER - 2019	1.850.300,00	1.850.300,00	-	-
STERILIZZ. COSTI QUOTA 0,1% - ART 25 C.13 L.R.19/2005 - ALZHEIMER - 2020	1.878.100,00	1.775.538,50	102.561,50	-
STERILIZZ. COSTI QUOTA 0,1% - ART 25 C.13 L.R.19/2005 - ALZHEIMER - 2021	1.919.080,00	-	-	1.919.080,00
STERILIZZ. COSTI FARMACIE RURALI - 2020	226.957,00	-	226.957,00	-
STERILIZZ. COSTI FARMACIE RURALI - 2021	228.938,00	-	-	228.938,00
FINANZIAM.DIVERSI PER COVID - 2020	36.545.871,14	21.452.345,49	13.786.372,94	1.307.152,71
FINANZIAM.D.A.1103/2020 - LISTE E OI ATTESA - 2020	3.127.989,20	-	3.127.989,20	-
ABBATTI LISTE SPECIALISTICA - PROT.5/DIP/2601_18/01/2022 MODIF. PROT.5/DIP/4429_25/01/2022 ASS.SALUTE	2.675.434,67	-	2.675.434,67	-
FINANZ.TRASFER.DA P.S. ED OSPED.PUBBLIC/AGGREG. OSPED.PRIV. D.A.24/2022 - PROT.31857_23/08/2022 P.8 ASS.SALUTE	1.481.000,00	-	1.481.000,00	-
<b>TOTALE</b>	<b>64.694.600,01</b>	<b>34.247.309,40</b>	<b>21.940.028,67</b>	<b>8.507.261,94</b>

<b>Codice modello CE -- AA0280</b>				
Descrizione del contributo	A Valore complessivo assegnato ed accantonato	B Valore già utilizzato	C Valore espresso a CE a titolo di sterilizzazione dei correlati costi specifici espressi	D= A-B-C totale della specifica disponibilità residua a fondo patrimoniale correlato allo specifico contributo
STERILIZZ. COSTI ATTIVITA' PIANI PREVENZIONE - 2009	3.785.773,00	3.752.019,96	-	33.753,04
STERILIZZ. COSTI SCREENING TUMORE COLON RETTO - 2009	1.007.565,00	952.736,13	-	54.828,87
STERILIZZ. COSTI SCREENING TUMORE SERVICE UTERINA - 2009	1.040.377,00	1.040.377,00	-	-
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2010	10.249.100,18	9.612.896,26	86.860,11	549.343,81
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2011	13.259.729,00	12.227.546,91	162.084,00	870.098,09
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2012	13.405.024,00	8.083.378,93	87.599,54	5.234.045,53
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2013	7.218.383,00	2.557.802,03	335.337,44	4.325.243,53
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2014	8.376.679,00	4.059.548,77	980.352,84	3.336.777,39
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2015	3.449.272,50	1.855.650,50	258.619,61	1.335.002,39
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2016	3.168.912,00	446.363,61	123.287,47	2.599.260,92
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2017	3.309.085,00	14.406,64	26.017,72	3.268.660,64
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2017 LINEA 3 - D.A.1420_21/12/2021	1.307.126,00	-	1.307.126,00	-
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2018	764.400,00	-	-	764.400,00
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2018 LINEA 3 - D.A.1422_21/12/2021	1.145.419,00	-	1.145.419,00	-
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2019	1.361.210,00	-	71.528,33	1.289.681,67
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2019 LINEA 3 - D.A.1425_21/12/2021	1.134.834,00	-	1.134.834,00	-
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2020 LINEA 3 - D.A.1426_21/12/2021	1.143.885,00	-	1.143.885,00	-
FONDO PSN - ECONOMIE ANNI PRECEDENTI	4.438.605,20	-	292.928,96	4.145.676,24
<b>TOTALE</b>	<b>79.565.378,88</b>	<b>44.602.726,74</b>	<b>7.155.880,02</b>	<b>27.806.772,12</b>

<b>Codice modello CE -- AA0290</b>				
Descrizione del contributo	A Valore complessivo assegnato ed accantonato	B Valore già utilizzato	C Valore espresso a CE a titolo di sterilizzazione dei correlati costi specifici espressi	D= A-B-C totale della specifica disponibilità residua a fondo patrimoniale correlato allo specifico contributo
PROG.ICARE (ASP TPI) - 2020 - STERILIZZ.DIVERSE	62.019,64	1.854,00	60.165,64	-
PROG.ICARE (ASP TPI) - 2021 - STERILIZZ.DIVERSE	26.868,46	-	10.617,10	16.251,36
<b>TOTALE</b>	<b>88.888,10</b>	<b>1.854,00</b>	<b>70.782,74</b>	<b>16.251,36</b>

### 3.3 RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA —

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	VALORE 2021	VALORE 2020	DELTA	%
	<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	61.517.984,71	56.944.250,65	4.573.734,06	8,03
	<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	55.286.108,47	51.843.201,03	3.442.907,44	6,64
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	53.447.735,74	50.059.691,39	3.388.044,41	6,77
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	38.194.715,67	34.771.563,40	3.423.152,27	9,84
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.894.447,67	7.336.426,09	558.021,58	7,61
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	221.811,00	276.805,00	- 54.994,00	- 19,87
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	2.791.067,01	3.054.322,77	- 263.255,76	- 8,62
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	148.227,00	155.709,00	- 7.482,00	- 4,81
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.086.530,00	1.019.541,19	66.988,81	6,57
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	1.535.133,07	1.494.123,34	41.009,73	2,74
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.575.804,32	1.951.200,54	- 375.396,22	- 19,24
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	62.635,24	138.817,44	- 76.182,20	- 54,88
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.775.737,49	1.644.692,26	131.045,23	7,97
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	425.177,11	332.127,87	93.049,24	28,02
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	45.167,70	33.955,91	11.211,79	33,02
SS	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	71.917,46	166.633,20	- 94.715,74	- 56,84
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	138.864,00	132.035,00	6.829,00	5,17
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	630.676,65	493.132,64	137.544,01	27,89
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	-
SS	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	9.000,00	10.500,00	- 1.500,00	- 14,29
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	454.934,57	476.307,64	- 21.373,07	- 4,49	
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	-
S	<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	973.083,36	951.770,25	21.313,11	2,24
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	708.000,00	704.000,00	4.000,00	0,57
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	261.510,36	242.024,66	19.485,70	8,05
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	3.573,00	5.745,59	- 2.172,59	- 37,81
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
	<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	4.726.216,77	3.522.501,30	1.203.715,47	34,17
	<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	532.576,11	626.778,07	- 94.201,96	- 15,03
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	487.224,00	492.665,34	- 5.441,34	- 1,10
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	45.352,11	134.112,73	- 88.760,62	- 66,18
R	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)	-	-	-	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-

I dati sui flussi di mobilità attiva sanitaria sia intra che extraregione sono stati comunicati dall'Assessorato della Salute tramite "Tabella A" allegata alla nota prot./Dip.5/n.31857 del 23/06/2022, avente ad oggetto "Direttiva per la chiusura dei Bilanci d'esercizio 2021 delle Aziende Sanitarie Pubbliche Regionali".



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASP AG	ASP CL	ASP CT	ASP ENN	ASP ME	ASP RG	ASP SR	ASP TP	Mobilita' attiva	TOTALE
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>									63.447.736,00	63.447.736,00
AA0350	Prestazioni di ricovero									38.194.716,00	38.194.716,00
AA0360	Prestazioni di specialista ambulatoriale									7.894.448,00	7.894.448,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									2.211.811,00	2.211.811,00
AA0380	Prestazioni di File F									2.791.937,00	2.791.937,00
AA0390	Prestazioni servizi MMG, P.L.S. Contin. assistenziale									148.227,00	148.227,00
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									1.096.530,00	1.096.530,00
AA0410	Prestazioni termali									0,00	0,00
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0,00	0,00
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa exstraospedaliera									1.535.133,00	1.535.133,00
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									1.575.804,00	1.575.804,00
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>									2.748.821,28	2.748.821,28
AA0460	Prestazioni di ricovero									425.177,11	425.177,11
AA0470	Prestazioni di specialista ambulatoriale									45.167,70	45.167,70
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0,00	0,00
AA0490	Prestazioni di File F									71.917,45	71.917,45
AA0500	Prestazioni servizi MMG, P.L.S. Contin. assistenziale									138.884,00	138.884,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									630.676,65	630.676,65
AA0520	Prestazioni termali									0,00	0,00
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0,00	0,00
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									0,00	0,00
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									0,00	0,00
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									0,00	0,00
AA0561										9.000,00	9.000,00
AA0600										454.938,00	454.938,00
AA0620										708.000,00	708.000,00
AA0630										261.510,36	261.510,36
AA0640										3.573,00	3.573,00
	<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>									66.196.557,28	66.196.557,28
AA0800	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>	13.101.770,25	7.963.027,33	36.109.774,63	6.098.182,48	21.180.469,29	10.518.737,42	13.613.760,00	11.660.218,92	120.235.940,32	120.235.940,32
	<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>									1.642.221,34	1.642.221,34
	<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>									121.878.161,66	121.878.161,66
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>	13.101.770,25	7.963.027,33	36.109.774,63	6.098.182,48	21.180.469,29	10.518.737,42	13.613.760,00	11.660.218,92	173.683.676,32	173.683.676,32
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>									4.391.042,62	4.391.042,62

Tabella 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilita'

Per il commento della voce AA0800 si veda il successivo paragrafo 5.5 .

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-		
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	492.665,34	487.224,00	- 5.441,34	-1,1%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	-	-		
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	134.112,73	45.352,00	- 88.760,73	-66,18%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-		
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-		
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-		
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>626.778,07</b>	<b>532.576,00</b>	<b>- 94.202,07</b>	<b>-15,0%</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	351.885,41	349.251,35	- 2.634,06	-0,7%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	115.834,78	39.501,40	- 76.333,38	-65,9%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>467.720,19</b>	<b>388.752,75</b>	<b>- 78.967,44</b>	<b>- 16,88</b>
	Indennita' di esclusivita' medica per attivita' di libera professione	20.986,98	17.832,73	- 3.154,25	-15,0%
	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	43.449,38	36.113,64	- 7.335,74	-16,9%
	Costi diretti aziendali	1.183,64	1.005,74	- 177,90	-15,0%
	Costi generali aziendali	43.975,20	39.823,74	- 4.151,46	-9,4%
	Fondo di perequazione	24.731,34	23.647,70	- 1.083,64	-4,4%
	Fondo di prevenzione	24.731,34	23.647,70	- 1.083,64	-4,4%
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>159.057,88</b>	<b>142.071,25</b>	<b>- 16.986,63</b>	<b>-0,65%</b>

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



Con riferimento alla indennità di esclusività medica per attività libero-professionale si rappresenta che la medesima non è inclusa nella tariffa delle prestazioni sanitarie offerte in regime di intramoenia stante che trattasi di indennità fissa ricorrente corrisposta mensilmente al personale medico che ha optato per il rapporto di esclusività come da DPCM 27/3/2000 a prescindere dall'effettuazione da parte dell'Azienda dell'esercizio dell'attività ALPI.

Ai fini della compilazione del prospetto sopra riportato, si rappresenta infine che l'importo inserito quale indennità di esclusività, è stato calcolato con riferimento al solo personale autorizzato a svolgere l'attività libero professionale intramoenia.

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

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

Si fornisce dettaglio della voce AA0660 "Ricavi per prestazioni sanitarie":

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE VOCE	2021	2020	DELTA
AA0660	PROVENTI RILASCIO CARTELLE CLIN.E RADIOL	17.750,20	17.642,30	107,90
AA0660	RICAVI PER SPERIM.CLINICHE E FARMACOLOG	-	2.500,00	- 2.500,00
AA0660	RICAVI PER VISITE FISCALI	-	9.045,55	- 9.045,55
AA0660	RICAVI PER CESSIONI DI SANGUE	9.422,00	5.942,00	3.480,00
AA0660	PRESTAZ.DI MEDICINA LEGALE	254.030,30	258.816,21	- 4.785,91
AA0660	PRESTAZ.DEL DIPART.PREVENZIONE	706.610,21	648.684,01	57.926,20
AA0660	RIMB.SPESE PER VISITE FISCALI	-	294,00	- 294,00
AA0660	RICAVI PER VISITE COLLEGIALI	10.842,65	10.050,00	792,65
AA0660	RICAVI ESPORTAZ.SANGUE CORDONALE	2.400,00	3.000,00	- 600,00
AA0660	PRESTAZIONI IN DAY HOSPITAL A PRIVATI	28.812,68	25.359,53	3.453,15
AA0660	ALTRE PRESTAZ.A PRIVATI	1.090.179,51	717.578,18	372.601,33
AA0660	PREST.IN REGIME DI DEGENZA A PRIVATI	1.233.160,60	912.450,51	320.710,09
AA0660	PRESTAZ.LABORATORIO EXTRA LEA	15.683,09	15.496,00	187,09
AA0660	PROVENTI PER ATTIVITA' VETERINARIA	654.758,10	486.126,90	168.631,20
AA0660	PRESTAZ.DI MEDICINA DEL LAVORO	540.336,05	262.229,06	278.106,99
AA0660	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A PRIVATI	162.231,38	147.287,05	14.944,33
	<b>TOTALE</b>	<b>4.726.216,77</b>	<b>3.522.501,30</b>	<b>1.203.715,47</b>



### 3.4 CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI

CODICE	DESCRIZIONE	VALORE 2021	VALORE 2020	DELTA	%
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	157.650.158,86	27.895.203,88	129.754.954,98	465,15
<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	527.890,80	411.627,36	116.263,44	28,24
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	433.362,87	631.365,84	- 198.002,97	- 31,36
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	433.362,87	631.365,84	- 198.002,97	- 31,36
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	121.878.161,66	3.712.353,58	118.165.808,08	3.183,04
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	120.235.940,32	-	120.235.940,32	100,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.642.221,34	3.712.353,58	- 2.070.132,24	- 55,76
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	-
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	381.391,52	919.320,44	- 537.928,92	- 58,51
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	381.391,52	919.320,44	- 537.928,92	- 58,51
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	34.429.352,01	22.220.536,66	12.208.815,35	54,94
<b>AA0890</b>	<b>A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back</b>	33.198.231,31	21.159.498,16	12.038.733,15	56,90
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	22.919.474,81	12.219.990,00	10.699.484,81	87,56
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	10.278.756,50	8.939.508,16	1.339.248,34	14,98
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.231.120,70	1.061.038,50	170.082,20	16,03

Nel su esposto prospetto è evidenziata la voce più significativa AA0820 il cui valore pari ad euro 120.235.940,32 è dovuto al rimborso da parte delle aziende sanitarie dell'isola a questa Asp che ha provveduto ad acquistare farmaci A-PHT in DPC secondo le direttive dell'Assessorato Salute in ottemperanza al DDG n.46/2021, di seguito il dettaglio:

ASP	EROGATO DAL 18.01.2021 AL 31.12.2021 VOCE AA0820
ASP AGRIGENTO	€ 13.101.770,25
ASP CALTANISSETTA	€ 7.953.027,33
ASP CATANIA	€ 36.109.774,63
ASP ENNA	€ 6.098.182,48
ASP MESSINA	€ 21.180.469,29
ASP RAGUSA	€ 10.518.737,42
ASP SIRACUSA	€ 13.613.760,00
ASP TRAPANI	€ 11.660.218,92
<b>TOTALE</b>	<b>€ 120.235.940,32</b>

Il saldo della voce CE AA0850 (€/mgl 381) si riferisce ai rimborsi dovuti dalla Fondazione Giglio di Cefalù per gli oneri relativi a personale dipendente di questa ASP comandato presso la citata struttura, così come comunicati dal competente ufficio del trattamento economico del personale occorrenti per sterilizzare il costo dello stesso incluso nella voce BA2080, nonché per il personale comandato presso la Corte dei Conti.

Si fornisce dettaglio della voce AA0930

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DEFFERENZA
AA0930	RIMBORSI DAL PERSON.PER BUONI MENSA	53.694,52	149.569,90	- 95.875,38
AA0930	PROVENTI DA DELEGHE FINANZ.DIPENDENTI	7.485,20	7.838,80	- 353,60
AA0930	ALTRI RIMBORSI DAL PERSONALE DIPENDENTE	7.169,51	3.512,20	3.657,31
AA0930	RIVALSA PER PRESTAZIONI SANITARIE	12.720,76	12.477,10	243,66
AA0930	ENTRATE DIVERSE	586.522,22	613.100,03	- 26.577,81
AA0930	ALTRI RIMBORSI E RECUPERI VARI	563.528,49	430.880,37	132.648,12
	<b>TOTALE</b>	<b>1.231.120,70</b>	<b>1.217.378,40</b>	<b>13.742,30</b>

### 3.5 COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE

CODICE	DESCRIZIONE	VALORE 2021	VALORE 2020	DELTA	%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.895.172,67	1.931.304,25	- 36.131,58	- 1,87
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.894.066,17	1.928.044,31	- 33.978,14	- 1,76
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.106,50	3.259,94	- 2.153,44	- 66,06
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-

Si fornisce il dettaglio della voce AA0940:

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DELTA
AA0940	TICKET PER LA SPECIALISTICA AMBULATORIAL	842.783,90	1.131.389,31	- 288.605,41
AA0940	TICKET PER LE ANALISI DI LABORATORIO	495.346,38	325.745,93	169.600,45
AA0940	TICKET PER LA DIAGNOSTICA STRUMENTALE	539.217,52	453.372,52	85.845,00
AA0940	TICKET PER IL PRONTO SOCCORSO	1.106,50	3.259,94	- 2.153,44
AA0940	TICKET PER GUARDIA MEDICA	16.718,37	17.536,55	- 818,18
	<b>TOTALE</b>	<b>1.895.172,67</b>	<b>1.931.304,25</b>	<b>- 36.131,58</b>

### 3.6 QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO -

Si fornisce specifica della Quota di contributi in c/capitale imputata all'esercizio.

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA	VARIAZIONE %
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.984.888,31	12.542.217,21	- 557.328,90	- 4,65
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.244.078,03	5.188.279,33	55.798,70	1,06
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	6.740.810,28	7.353.937,88	- 613.127,60	- 9,10
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	-	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00	-	-	-



Il saldo AA1000 è formato dalle sterilizzazioni degli ammortamenti delle immobilizzazioni che negli anni si sono acquistati tramite specifici finanziamenti.

Il saldo AA1020 si riferisce alla “sterilizzazione” degli ammortamenti calcolati sui cespiti acquisiti con mezzi propri.

### 3.7 ALTRI RICAVI E PROVENTI –

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA	VARIAZIONE %
<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	143.562,39	111.558,63	32.003,76	22,29
<b>AA1070</b>	<b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>	10.641,76	11.249,51	- 607,75	- 5,71
<b>AA1080</b>	<b>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>	97.205,83	87.480,41	9.725,42	10,00
<b>AA1090</b>	<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>	35.714,80	12.828,71	22.886,09	64,08

### 3.8 ACQUISTI DI BENI –

CODICE	DESCRIZIONE	VALORE 2021	VALORE 2020	DELTA	%
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	304.669.095,97	141.896.919,38	162.772.176,59	114,71
<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	301.441.388,25	137.523.871,18	163.917.517,07	119,19
<b>BA0030</b>	<b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	246.001.721,72	91.430.444,49	154.571.277,23	169,06
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	244.826.114,62	90.455.381,57	154.370.733,05	170,66
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	102.957,89	163.160,30	- 60.202,41	- 36,90
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	1.072.649,21	796.102,62	276.546,59	34,74
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	15.800,00	- 15.800,00	- 100,00
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	15.800,00	- 15.800,00	- 100,00
<b>BA0070</b>	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>	2.152.281,97	2.785.554,25	- 633.272,28	- 22,73
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	1.886.095,19	2.499.062,29	- 612.967,10	- 24,53
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	266.186,78	286.491,96	- 20.305,18	- 7,09
<b>BA0210</b>	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	23.751.941,20	24.819.461,62	- 1.067.520,42	- 4,30
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	17.673.051,50	18.805.159,54	- 1.132.108,04	- 6,02
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.552.064,13	1.712.800,58	- 160.736,45	- 9,38
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.526.825,57	4.301.501,50	225.324,07	5,24
<b>BA0250</b>	<b>B.1.A.4) Prodotti dietetici</b>	2.373.118,36	2.023.137,43	349.980,93	17,30
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	17.225.892,76	14.675.417,47	2.550.475,29	17,38
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	110.158,45	81.633,55	28.524,90	34,94
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	442.063,11	1.708.222,37	- 1.266.159,26	- 74,12
<b>BA0300</b>	<b>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	9.384.210,68	-	9.384.210,68	100,00
<b>BA0301</b>	<b>B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	9.384.210,68	-	9.384.210,68	100,00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	3.227.707,72	4.373.048,20	- 1.145.340,48	- 26,19
<b>BA0320</b>	<b>B.1.B.1) Prodotti alimentari</b>	6.742,43	3.923,58	2.818,85	71,84
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	658.368,82	530.297,13	128.071,69	24,15
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.298.069,33	422.485,97	875.583,36	207,25
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	372.441,60	256.417,16	116.024,44	45,25
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	39.436,12	49.609,53	- 10.173,41	- 20,51
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	852.649,42	3.110.314,83	- 2.257.665,41	- 72,59
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-

Tra i beni sanitari si evidenzia una variazione percentuale rilevante alla voce BA0040, di cui si riporta il dettaglio nella sottostante tabella, a conferma dell'attività dell'Azienda individuata con D.D.G.46 del 27 gennaio 2021 capofila per l'acquisto dei farmaci A-PHT in DPC per tutte le Aziende sanitarie della Regione Sicilia;

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DELTA
BA0040	ACQ.PROD.FARMACEUTICI-CON AIC	46.366.733,70	45.376.489,48	990.244,22
BA0040	ACQ.MEZZI CONTRASTO PER RADIOL.-CON AIC	172.657,60	122.077,77	50.579,83
BA0040	ACQ.EMODERIVATI	9.134.762,70	11.240.635,42	- 2.105.872,72
BA0040	ACQ.PROD.FARMACEUTICI PHT (DPC)	189.151.960,62	33.716.178,90	155.435.781,72
	<b>TOTALE</b>	<b>244.826.114,62</b>	<b>90.455.381,57</b>	<b>154.370.733,05</b>



lo stesso alla voce BA0300 il cui valore rappresenta il transatto dai magazzini sanitari delle Aziende al magazzino dell'Asp di Palermo, il dettaglio della stessa è evidenziato di seguito nella tabella 57.

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	55.674.154,00	189.151.960,62	244.826.114,62
Medicinali senza AIC	102.957,89		102.957,89
Emoderivati di produzione regionale			-
<b>Prodotti dietetici</b>	2.373.118,36		2.373.118,36
<b>TOTALE</b>	<b>58.150.230,25</b>	<b>189.151.960,62</b>	<b>247.302.190,87</b>

Tabella 56 - Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Il costo della voce **Medicinali con AIC** (BA0040) deriva sostanzialmente dai seguenti fattori:

- 1) farmaci innovativi
- 2) farmaci oggetto di distribuzione diretta inseriti nel Prontuario Regionale;
- 3) pazienti in trattamento con i nuovi anticoagulanti orali;
- 4) pazienti trattati con il nuovo farmaco sacubitril valsartan;
- 5) pazienti oncologici.

L'incremento del costo della voce BA0260 "materiali per la profilassi" (vaccini) è dovuto al potenziamento della campagna vaccinale nell'anno 2021.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	201 AG	202 CL	203 CT	204 EN	205 ME	207 RG	208 SR	209 TP	926 VILLA SOFIA	927 ARNAS PA	928 AOUP PA	TOTALE
<b>BA0030</b>	<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>												
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale												
BA0050	Medicinali senza AIC												
BA0060	Emoderivati di produzione regionale												
<b>BA0070</b>	<b>Sangue ed emocomponenti</b>	35.476,00			2.757,00		18.772,00			715.272,02	989.657,17	124.161,00	1.886.095,19
BA0210	Dispositivi medici:												
BA0220	Dispositivi medici												
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi												
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (VD)												
<b>BA0250</b>	<b>Prodotti dietetici</b>												
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)												
BA0270	Prodotti chimici												
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario												
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:												
<b>BA0300</b>	<b>Beni e prodotti sanitari da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione</b>	1.652.133,97	1.097.406,61	2.206.300,69	306.309,70	893.972,19	276.545,22	1.303.919,02	1.641.984,86	9.360,13	31.754,30		9.384.210,69
...	...												
<b>BA0320</b>	<b>Prodotti alimentari</b>												
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti												
BA0350	Supporti informatici e cancelleria												
BA0360	Materiale per la manutenzione												
<b>BA0370</b>	<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>												
...	...												
...	...												
<b>TOTALE</b>		<b>1.652.133,97</b>	<b>1.097.406,61</b>	<b>2.206.300,69</b>	<b>306.309,70</b>	<b>893.972,19</b>	<b>276.545,22</b>	<b>1.303.919,02</b>	<b>1.641.984,86</b>	<b>724.632,15</b>	<b>1.021.411,47</b>	<b>124.161,00</b>	<b>11.270.305,88</b>

Tabella 57 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>AB02.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	Vedi tabella 57
<b>AB03.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Quale capofila, designata con DDG 46/2021 l'Azienda, provvede all'acquisto dei farmaci A-PHT in DPC per tutte le aziende sanitari provinciali della Sicilia.

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'													Mobilità passiva	TOTALE
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>													545.893.281,76	545.893.281,76
Acquisti servizi sanitari per medicina di base													208.895,00	208.895,00
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica													1.091.040,00	1.091.040,00
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale													57.678.027,49	57.678.027,49
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa													3.954.663,40	3.954.663,40
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa													-	-
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica													-	-
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera													357.535.269,02	357.535.269,02
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale													2.894.710,00	2.894.710,00
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F													121.723.153,01	121.723.153,01
Acquisto prestazioni termali in convenzione													128.765,20	128.765,20
Acquisto prestazioni trasporto sanitario													-	-
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria													-	-
assist.geriatr.RSA pubblico ASL Regione - Hospice da ASL Regione													678.758,64	678.758,64
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>													50.139.802,58	50.139.802,58
Acquisti servizi sanitari per medicina di base													613.976,52	613.976,52
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica													894.690,34	894.690,34
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale													8.240.895,45	8.240.895,45
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa													-	-
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica													-	-
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera													36.122.128,26	36.122.128,26
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F													3.728.988,11	3.728.988,11
Acquisto prestazioni termali in convenzione													113.288,69	113.288,69
Acquisto prestazioni trasporto sanitario													425.835,21	425.835,21
<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>													596.033.084,34	596.033.084,34
<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>	21.485,57	430.307,72	188.787,62	-	-	12.951	-	-	-	-	-	-	-	653.531,50
<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>														
<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>	21.485,57	430.307,72	188.787,62	-	-	12.950,59	-	-	-	-	-	-	-	653.531,50
<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>														546.546.813,26
<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>														50.139.802,58
<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>														596.686.615,84

Tabella 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità



## Acquisti di servizi sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE 2021	Valore CE 2020	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>	<b>165.579.315,00</b>	<b>153.511.996,02</b>	<b>12.067.319</b>	<b>7,9%</b>
BA0420	- da convenzione	164.756.443,48	152.639.561,66	12.116.882	7,9%
BA0430	Costi per assistenza MMG	95.115.415,35	92.662.696,88	2.452.718	
BA0440	Costi per assistenza PLS	22.173.899,27	23.099.237,00	- 925.338	
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	36.539.720,29	25.640.757,88	10.898.962	42,5%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	10.927.408,57	11.236.869,90	- 309.461	-2,8%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	208.895,00	211.183,00	- 2.288	-1,1%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	613.976,52	661.251,36	- 47.275	-7,1%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>	<b>171.257.599,44</b>	<b>172.321.603,68</b>	<b>- 1.064.004</b>	<b>-0,6%</b>
BA0500	- da convenzione	169.271.869,10	170.220.927,19	- 949.058	-0,6%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.091.040,00	1.137.096,97	- 46.057	-4,1%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	894.690,34	963.579,52	- 68.889	-7,1%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	<b>235.818.645,01</b>	<b>210.487.437,63</b>	<b>25.331.207</b>	<b>12,0%</b>
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	57.678.027,49	46.879.804,45	10.798.223	23,0%
BA0541	- prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	14.851.954,00	14.183.958,50		
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	8.240.895,45	8.875.426,24	- 634.531	-7,1%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	19.444.500,06	19.090.968,86	353.531	1,9%
BA0580	- da privato	135.603.268,01	121.457.279,58	14.145.988	11,6%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	135.603.268,01	121.457.279,58	14.145.988	11,6%
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	<b>37.795.795,07</b>	<b>32.890.408,51</b>	<b>4.905.387</b>	<b>14,9%</b>
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.954.663,40	3.645.443,54	309.220	8,5%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	32.778.364,65	28.037.458,28	4.740.906	16,9%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.062.767,02	1.207.506,69	- 144.740	-12,0%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>	<b>34.475.110,40</b>	<b>21.181.530,83</b>	<b>13.293.580</b>	<b>62,8%</b>
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	34.475.110,40	21.181.530,83	13.293.580	62,8%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>	<b>26.229.333,68</b>	<b>40.763.935,76</b>	<b>- 14.534.602</b>	<b>-35,7%</b>
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	26.229.333,68	40.763.935,76	- 14.534.602	-35,7%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	<b>558.828.397,28</b>	<b>525.293.991,44</b>	<b>33.534.406</b>	<b>6,4%</b>
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	357.535.269,02	336.792.962,17	20.742.307	6,2%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	36.122.128,26	38.903.452,49	- 2.781.324	-7,1%
BA0840	- da privato	164.463.000,00	149.148.508,67	15.314.491	10,3%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	164.463.000,00	149.148.508,67	15.314.491	
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	708.000,00	449.068,11	258.932	57,7%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>	<b>15.005.556,76</b>	<b>16.064.628,02</b>	<b>- 1.059.071</b>	<b>-6,6%</b>
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.894.710,00	3.150.708,00	- 255.998	-8,1%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	11.771.722,13	12.427.371,11	- 655.649	-5,3%
BA0950	- da privato (extraregionale)	339.124,63	486.548,91	- 147.424	-30,3%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>	<b>139.836.453,24</b>	<b>142.757.306,48</b>	<b>- 2.920.853</b>	<b>-2,0%</b>
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	121.723.153,01	123.313.730,13	- 1.590.577	-1,3%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	3.728.988,11	4.016.111,98	- 287.124	-7,1%
BA1000	- da privato (intraregionale)	14.384.312,12	15.427.464,37	- 1.043.152	-6,8%
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMINALI IN CONVENZIONE</b>	<b>242.053,89</b>	<b>236.097,55</b>	<b>5.956</b>	<b>2,5%</b>
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	128.765,20	114.085,88	14.679	12,9%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	113.288,69	122.011,67	- 8.723	-7,1%
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	<b>TOTALE</b>	<b>1.385.068.259,77</b>	<b>1.315.508.935,92</b>	<b>69.559.323,85</b>	<b>5,3%</b>

Tabella 59 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE 2021	Valore CE 2020	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>	<b>5.656.233,02</b>	<b>4.243.617,89</b>	<b>1.412.615</b>	<b>33,3%</b>
BA 1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	-	
BA 1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	-	
BA 1120	- da pubblico (Extraregione)	425.835,21	488.711,46	- 62.876	-12,9%
BA 1130	- da privato	5.230.397,81	3.754.906,43	1.475.491	39,3%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>51.904.422,72</b>	<b>46.022.329,29</b>	<b>5.882.093</b>	<b>12,8%</b>
BA 1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	678.758,64	2.009.106,80	- 1.330.348	-66,2%
BA 1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00			
BA 1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	678.758,64			
BA 1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	-	
BA 1161	da pubblico (extraregione) acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extraregione.	0,00	20.596,00	- 20.596	
BA 1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	-	
BA 1180	- da privato (intraregionale)	51.161.066,39	43.936.341,79	7.224.725	16,4%
BA 1190	- da privato (extraregionale)	64.597,69	56.284,70	8.313	14,8%
BA 1200	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	<b>412.400,45</b>	<b>700.593,59</b>	<b>- 288.193</b>	<b>-41,1%</b>
	<b>RIMBORSI ASSEGGI E CONTRIBUTI SANITARI</b>	<b>42.012.986,73</b>	<b>35.634.377,32</b>	<b>6.378.609</b>	<b>17,9%</b>
BA 1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00	-	
BA 1300	Rimborsi per cure all'estero	561.800,27	688.277,13	- 126.477	-18,4%
BA 1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	-	
BA 1320	Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	-	
BA 1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	39.549.763,53	34.771.397,17	4.778.366	13,7%
BA 1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.901.422,93	174.703,02	1.726.720	
BA 1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00			
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>	<b>45.752.423,39</b>	<b>6.685.602,05</b>	<b>39.066.821</b>	<b>584,3%</b>
BA 1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-	
BA 1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	-	
BA 1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	45.730.677,10	5.713.530,25	40.017.147	700,4%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	6.989.623,57	1.791.826,01	5.197.798	290,1%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	5.009.200,27	1.863.528,35	3.145.672	168,8%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	24.748.160,21		24.748.160	
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00	-	
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0,00	0,00	-	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	8.983.693,05	2.058.175,89	6.925.517	336,5%
BA 1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	21.746,29	972.071,80	- 950.326	-97,8%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	374.144,57	- 374.145	-100,0%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	25.372,69	- 25.373	
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	21.746,29	572.554,54	- 550.808	-96,2%
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>11.955.725,43</b>	<b>15.611.894,05</b>	<b>- 3.656.169</b>	<b>-23,4%</b>
BA 1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	162.085,50	450.884,89	- 288.799	-64,1%
BA 1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	-	
BA 1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	29.272,00	127.702,00	- 98.430	-77,1%
BA 1530	Altri servizi sanitari da privato	6.902.382,67	5.922.219,32	980.163	16,6%
BA 1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	4.861.985,26	9.111.087,84	- 4.249.103	
BA 1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00			
BA 1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00			
BA 1550	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b></b>
	<b>TOTALE</b>	<b>157.694.191,74</b>	<b>108.898.414,19</b>	<b>48.795.778</b>	<b>44,8%</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>1.542.762.451,51</b>	<b>1.424.407.350,11</b>	<b>118.355.101</b>	<b>8,3%</b>

Tabella 60 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari

Nelle tabelle seguenti n. 61 si evidenziano i quattro aggregati di spesa i cui tetti sono fissati con decreti assessoriali.

### Assistenza Specialistica Ambulatoriale (BA0580)

<b>Acquisti di servizi da privato per assistenza specialistica ambulatoriale 2021 (BA0580-0630)</b>					
	TOTALE COSTO RELATIVO AL PERIODO	BUDGET assegnato (DA 1199/2019)	FATTURATO LORDO RELATIVO AL PERIODO	FATTURATO AL NETTO QUOTA COMPART. A CARICO UTENTE RELATIVO AL PERIODO	VALORE QUOTA FISSA EX L.111/11 INTROITATA DAI CONVENZIONATI (RETTIFICA DI COSTO)
Laboratorio DI ANALISI	€ 22.441.800,00	€ 22.441.800,00			
Branche a Visita	€ 10.043.989,00	€ 10.043.989,00			
Odontoiatria	€ 10.172.100,00	€ 10.172.100,00			
Radiologia	€ 15.419.411,00	€ 15.419.411,00			
Medicina nucleare	€ 3.518.600,00	€ 3.518.600,00			
FKT	€ 21.097.000,00	€ 21.097.000,00			
Radioterapia	€ 11.550.000,00	€ 11.550.000,00			
Emodialisi, escluso trasporto emodializzati	€ 34.200.000,00	€ 34.200.000,00			
EX GSA Branche a Visita	€ 245.827,00	€ 245.827,00			
EX GSA Diagnostica Strumentale	€ 4.754.173,00	€ 4.754.173,00			
TAMPONI	€ 121.249,01				
DA 1509 DEL 31/12/2021 (ABBATTIMENTO LISTA DI ATTESA)	€ 2.039.119,00				
<b>Totale</b>	<b>€ 135.603.268,01</b>	<b>€ 133.442.900,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

Tabella 61/I - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

La differenza fra la voce BA0620, pari a euro 2.160.368,01, e l'aggregato di spesa fissato dal D.A. 1199/2019, è data per € 2.039.119,00 quale incremento all'aggregato di spesa per acquisto di prestazioni di assistenza specialistica da privato, previsto con D.A. n. 1509 del 31/12/2021 per le finalità di cui al comma 2 dell'art. 26 del DL 73/2021 (abbattimento liste di attesa) e per € 121.249,01 per tamponi per la ricerca del virus Sars Cov2 su pazienti da ricoverare presso le case di cura private accreditate.

### 3.8.1 Assistenza Riabilitativa (BA0680):

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato AL 31/12/2021
A.I.A.S.	190432	P.106323940822	ex.art.26	2021	882.569,60	1.179.008,00	882.569,60	882.569,60			882.569,60
A.I.A.S. PALERMO	190344	P.104754330829	ex.art.26	2021	8.140.082,02	9.034.164,00	8.140.082,02	8.140.082,02			8.140.082,02
A.R.A. ASS.RIAB.ASSIST. ARCOB.	190402	P.104101680876	ex.art.26	2021	1.275.848,00	1.275.848,00	1.275.848,00	1.275.848,00			1.275.848,00
A.R.E.S.S. FABIOLA ONLUS	190403	P.196008680827	ex.art.26	2021	1.959.007,47	2.053.432,00	1.959.007,47	1.959.007,47			1.959.007,47
ASSOCIAZIONE "PADRE PIO"	190405	P.197120910829	ex.art.26	2021	951.720,00	961.984,00	951.719,60	951.720,00			951.719,60
ASSOCIAZIONE ITALIANA ASSISTENZA SPASTICI SEZ. BEL	190427	P.105563290823	ex.art.26	2021	666.650,11	739.712,00	580.852,73	666.650,11			580.852,73
ASSOCIAZIONE PRIMAVERA ONLUS	190426	P.102172920841	ex.art.26	2021	351.619,17	404.888,00	351.619,17	351.619,17			351.619,17
ASSOCIAZIONE SUOR ROSINA LA GRUA	190422	P.105589840825	ex.art.26	2021	1.399.713,78	1.565.144,00	1.399.713,78	1.399.713,78			1.399.713,78
CAPP COOP. SOCIALE	190404	P.101665950836	ex.art.26	2021	1.266.312,62	1.350.960,00	1.241.738,40	1.241.738,40			1.241.738,40
CE OP A.R. ONLUS DI LI PUMA CALOGERA N.31/3/37 PET	190343	P.102548080825	ex.art.26	2021	2.015.963,30	2.135.576,00	2.015.963,30	2.015.963,30			2.015.963,30
CONFATERNITA S.MARIA DEL SOCCORSO (COMUN.EDUCAT.-)	190345	P.103907830826	ex.art.26	2021	1.622.381,40	2.175.436,00	1.622.381,40	1.622.381,40			1.622.381,40
COOP.SOCIALE SPERANZA 2000	190406	P.104537830822	ex.art.26	2021	1.050.053,97	1.132.104,00	1.050.053,97	1.050.053,97			1.050.053,97
FOND. OPER. CARITA' "ROSALIA GENTILE" CENTRO POLIV	190431	P.197123020825	ex.art.26	2021	532.256,80	589.504,00	532.256,80	532.256,80			532.256,80
I.P.A.B.CASA DEL FANCIULLO E.	190341	P.106419110827	ex.art.26	2021	1.013.391,70	1.244.656,00	1.013.391,70	1.013.391,70			1.013.391,70
IO COMUNICOMI S.R.L.	190433	P.104893640823	ex.art.26	2021	495.500,83	504.944,00	495.500,83	495.500,83			495.500,83
IST.VALDESE-CENTRO DIACONALE LA NOCE	190407	P.100331830828	ex.art.26	2021	668.151,00	708.304,00	668.151,00	668.151,00			668.151,00
PROV.IT.IMM.CONCEZIONE SUORE TEATINE C.RIAB.VILLA	190347	P.102920010820	ex.art.26	2021	2.902.395,40	3.160.772,00	2.902.395,40	2.902.395,40			2.902.395,40
SOCIETA' POLISPORTIVA PALERMO	190350	P.100621460823	ex.art.26	2021	1.645.649,60	1.833.160,00	1.645.649,60	1.645.649,60			1.645.649,60
SPAZIO VITALE S.R.L. CENTRO DI FISIOTERAPIA	190348	P.100423350821	ex.art.26	2021	872.132,02	1.179.008,00	872.132,02	872.132,02			872.132,02
ISTITUTO DEI CIECHI	190435	P.105667370828	ex.art.26	2021	408.020,09	477.160,00	408.020,09	408.020,09			408.020,09
<b>TOTALI AL 31/12/2021</b>					<b>30.119.418,88</b>	<b>34.252.228,00</b>	<b>30.009.046,88</b>	<b>30.094.844,64</b>			<b>30.009.046,88</b>
FATTURE DA RICEVERE								2.683.520			
<b>TOTALI</b>					<b>30.119.418,88</b>	<b>34.252.228,00</b>	<b>30.009.046,88</b>	<b>32.778.364,65</b>			<b>30.009.046,88</b>

Tabella 61/II- Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato



### 3.8.2 Assistenza ospedaliera (BA0800):

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione e NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CENTRO ANDROS	190602	03730190828	ricoveri	2021	€ 3.334.687,04		€ 3.334.687,04				
CANDELA	190533	00118410828	ricoveri	2021	€ 13.116.125,83		€ 13.116.125,83		-€ 1.645,91	-€ 2.702,41	
KAROL	190545	06065240829	ricoveri	2021	€ 3.907.436,64		€ 3.827.516,48		-€ 3.058,07	-€ 123.077,11	
D'ANNA di Piasistenza	190539	02723640831	ricoveri	2021	€ 2.406.623,11		€ 2.406.623,11			-€ 40.743,46	
DEMMA	190540	05112210827	ricoveri	2021	€ 4.714.440,71		€ 4.714.440,71			-€ 1.175,40	
IGEA	190532	00635720824	ricoveri	2021	€ 4.025.943,93		€ 4.025.943,93			-€ 11.096,24	
LA MADDALENA	190551	04413030828	ricoveri	2021	€ 30.142.620,02		€ 30.142.620,02				
LATTERI di Valsalva	190718	01275220893	ricoveri	2021	€ 5.074.210,50		€ 5.074.210,50		-€ 5.155,85	-€ 11.808,67	
MACCHIARELLA	190541	00301520821	ricoveri	2021	€ 9.794.769,93		€ 9.794.769,93			-€ 4.588,99	
MARIA ELEONORA H.	190720	03790910826	ricoveri	2021	€ 24.149.941,12		€ 24.149.941,12			-€ 36.678,70	
NOTO-PASQUALINO	190538	00712600824	ricoveri	2021	€ 13.901.795,32		€ 13.901.795,32			-€ 1.704,05	
ORESTANO	190534	00295440820	ricoveri	2021	€ 9.952.096,59		€ 9.443.122,09		-€ 131,82	-€ 471,95	
SERENA	190537	00611390824	ricoveri	2021	€ 10.512.871,75		€ 10.512.871,75		-€ 135,83	-€ 14.743,75	
TORINA	190542	00734750821	ricoveri	2021	€ 9.280.815,92		€ 9.280.815,92				
TRIOLO-ZANCLA	190536	03599540824	ricoveri	2021	€ 5.716.422,26		€ 5.716.422,26			-€ 4,08	
VILLA MARGHERITA	190543	02533080822	ricoveri	2021	€ 2.603.697,52		€ 2.603.697,52			-€ 66.267,54	
<b>TOTALE</b>					<b>€ 152.634.498,19</b>	<b>€ 165.168.000,00</b>	<b>€ 152.045.603,53</b>		<b>-€ 10.127,48</b>	<b>-€ 315.062,35</b>	

Tabella 61/III- Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

### Psichiatria Residenziale e Semiresidenziale (BA0940)

DETTAGLIO ACQUISTI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	PARTITA IVA	TIPOLOGIA	ANNO	IMPORTO FATTURATO	BUDGET	IMPORTO LIQUIDATO	IMPORTO CO.GE.	IMPORTO NOTE DI CREDITO RICHIESTE	IMPORTO NOTE DI CREDITO RICEVUTE	IMPORTO PAGATO al 31/12/2021
C.T.A. S. Rosalia di Salustra SRL	01857690810	CTA	2021	€ 1.039.226,00	€ 1.100.641,44	€ 1.038.266,00	€ 1.038.266,00	€ 960,00	€ 960,00	€ 1.038.266,00
ANTOFIN S.r.l.	00995290897	CTA	2021	€ 1.308.837,00	€ 1.375.801,80	€ 1.308.640,00	€ 1.308.640,00	€ 197,00	€ 197,00	€ 1.308.640,00
COMUNITA' TERAPIEUTICA FAUNI	04180890826	CTA	2021	€ 1.410.419,00	€ 1.375.801,80	€ 1.410.419,00	€ 1.410.419,00			€ 1.410.419,00
PANTOCROTORE Soc. Coop.	04682440823	CTA	2021	€ 1.658.533,80	€ 1.444.591,89	€ 1.411.749,15	€ 1.411.749,15	€ 246.784,65	€ 246.784,65	€ 1.411.749,15
KAROL S.p.A. ex Karol SRL	06065240829	CTA	2021	€ 2.097.032,00	€ 2.125.000,00	€ 1.825.048,00	€ 1.825.048,00	€ 271.984,00	€ 271.984,00	€ 1.825.048,00
MA'MA S.r.l.	06406410826	CTA	2021	€ 1.402.138,00	€ 1.375.801,80	€ 1.402.138,00	€ 1.402.138,00			€ 1.402.138,00
Medi.Gest.	04989310968	CTA	2021	€ 1.371.938,00	€ 1.375.801,80	€ 1.371.171,22	€ 1.371.171,22			€ 1.371.171,22
MEDI.GEST. C.T.A. VILLA GLORIA		CTA	2021	€ 114.184,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 114.184,01	€ 114.184,00	€ 0,00
NUOVA CASA DI CURA D'ANNA DI PIASSISTENZA SRL	02723640831	CTAP	2021	€ 604.868,80	€ 618.564,50	€ 604.868,80	€ 604.868,80			€ 604.868,80
Coop. Nuova Generazione	02732380825	CTA	2021	€ 1.506.279,47	€ 1.444.591,89	€ 1.399.421,96	€ 1.399.421,96	€ 106.857,65	€ 106.857,65	€ 1.399.421,96
<b>TOTALE</b>				<b>€ 12.513.456,08</b>	<b>€ 12.236.596,92</b>	<b>€ 11.771.722,13</b>	<b>€ 11.771.722,13</b>	<b>€ 740.967,31</b>	<b>€ 740.967,30</b>	<b>€ 11.771.722,13</b>

Tabella 61/IV- Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato



### 3.9 ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE 2021	Valore CE 2020	Variazioni importo	Variazioni %	
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>53.055.101,99</b>	<b>54.871.749,52</b>	-	<b>1.816.648</b>	-3,3%
BA 1580	Lavanderia	345.433,11	128.046,85	217.386	169,8%	
BA 1590	Pulizia	8.192.793,85	8.205.250,07	12.456	-0,2%	
BA 1600	Mensa	4.260.432,73	4.187.315,65	73.117	1,7%	
BA 1610	Riscaldamento	0,00	0,00	-	#DV/0!	
BA 1620	Servizi di assistenza informatica	2.721.122,17	3.979.923,78	-1.258.802	-31,6%	
BA 1630	Servizi trasporti (non sanitari)	668.567,78	112.501,36	556.066	494,3%	
BA 1640	Smaltimento rifiuti	3.518.986,02	1.910.945,65	1.608.040	84,1%	
BA 1650	Utenze telefoniche	1.636.838,43	2.771.589,37	-1.134.751	-40,9%	
BA 1660	Utenze elettricità	5.762.024,82	6.666.336,21	-904.311	-13,6%	
BA 1670	Altre utenze	1.086.883,91	714.614,92	372.269	52,1%	
BA 1680	Premi di assicurazione	582.903,24	921.288,11	-338.385	-36,7%	
BA 1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	-		
BA 1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00	0,00	-		
BA 1740	Altri servizi non sanitari da privato	24.279.115,93	25.273.937,55	-994.822	-3,9%	
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>9.784.150,19</b>	<b>637.477,59</b>	<b>9.146.673</b>	<b>1434,8%</b>	
BA 1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-		
BA 1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	-		
BA 1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	9.767.234,99	475.096,54	9.292.138	1955,8%	
BA 1790	Consulenze non sanitarie da privato	46.508,84	20.519,18	25.990		
BA1800	<i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	9.542.351,17	359.859,69	9.182.491		
BA1810	<i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	0,00	0,00	-		
BA1820	<i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	0,00	0,00	-		
BA1830	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>	178.374,98	94.717,67	83.657	88,3%	
BA 1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	16.915,20	162.381,05	-145.466	-89,6%	
BA 1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.418,89	27.271,67	-19.853		
BA 1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	-		
BA 1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	9.496,31	135.109,38	-125.613	-93,0%	
	<b>FORMAZIONE</b>	<b>38.971,10</b>	<b>32.107,37</b>	<b>6.864</b>	<b>21,4%</b>	
BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	11.588,70	3.213,64	8.375	260,6%	
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	27.382	28.894	-1.511	-5,2%	
	<b>TOTALE</b>	<b>62.878.223,28</b>	<b>55.541.334,48</b>	<b>7.336.889</b>	<b>13,2%</b>	

Tabella 62 - Dettaglio acquisti servizi non sanitari



Si fornisce il dettaglio voce **BA1740 - Altri servizi non sanitari da privato.**

DESCRIZIONE VOCE		2021	2020	diff.
BA1740	SERVIZI DI VIGILANZA	2.549.459,02	2.789.703,42	-240.244,40
BA1740	COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	2.554.642,72	2.428.390,69	126.252,03
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA MEDICA	53.044,51	54.601,77	-1.557,26
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA VETERINARIA	16.260,13	13.112,38	3.147,75
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA NON MEDICA	19.227,25	5.619,46	13.607,79
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA PROFESSION.	2.138,56	2.280,97	-142,41
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA TECNICA	0,00	34,00	-34,00
BA1740	COSTI PER MISSIONI-COMPARTO SANITARIO	101.722,22	64.457,17	37.265,05
BA1740	COSTI PER MISSIONI-COMPARTO TECNICO	15.263,37	4.784,01	10.479,36
BA1740	COSTI PER MISSIONI-COMPARTO AMMINISTRAT.	8.842,91	4.390,64	4.452,27
BA1740	SERV.DISINFEST. DERATIZZAZ. DISINF.	84.749,10	94.624,80	-9.875,70
BA1740	SERV.ALBERGHIERO	7.611.345,34	6.620.780,30	990.565,04
BA1740	SERV.GLOBAL RSA PIANA ALBANESI	387.345,22	2.193.751,13	-1.806.405,91
BA1740	SERV.DA OPERATORI SOCIO SANITARI SEUS	638.417,42	586.603,80	51.813,62
BA1740	PUBBLICAZIONI SU GURS E QUOTIDIANI	170.217,12	109.068,24	61.148,88
BA1740	ABBONAMENTI TV	3.869,85	4.493,95	-624,10
BA1740	ABBONAMENTI A GIORNALI E RIVISTE	10.679,88	7.553,90	3.125,98
BA1740	LIBRI	1.717,80	291,70	1.426,10
BA1740	ALTRI SERVIZI ECONOMICI DA PRIVATO	79.311,02	60.541,23	18.769,79
BA1740	SERVIZI DI GIARDINAGGIO POTATURA PULIZ	1.211.205,17	602.337,83	608.867,34
BA1740	SERV.DA CONVENZIONE CON MULTISERVIZI	6.129.204,75	6.927.927,11	-798.722,36
BA1740	SPESE POSTALI	297.489,06	197.651,97	99.837,09
BA1740	ALTRI SERVIZI	2.332.963,51	2.397.698,12	-64.734,61
<b>TOTALE</b>		<b>24.279.115,93</b>	<b>25.170.698,59</b>	<b>-891.582,66</b>

Commentare.....

### 3.10 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.188.664,25	3.484.374,99	479.323	16%
BA 1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.611.441,72	3.862.429,75	84.582	-2%
BA 1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.637.521,96	4.641.812,92	821.593	22%
BA 1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	10,90	5,02	2.722	-100%
BA 1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	326.734,79	187.018,31	166.935	-47%
BA 1970	Altre manutenzioni e riparazioni	64.155,25	78.502,76	77.125	-50%
BA 1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-	0%
<b>TOTALE</b>		<b>10.828.528,87</b>	<b>12.254.143,75</b>	<b>969.551,05</b>	<b>9%</b>

Tabella 63 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2021	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
<b>BA1570</b>	<b>Servizi non sanitari</b>	<b>53.016.411,06</b>	<b>15.387.135,69</b>	<b>37.629.275,37</b>	
BA 1580	Lavanderia	345.433,11	345.433,11	0	100
BA 1590	Pulizia	8.192.793,85	8.192.793,85	0	100
BA 1600	Mensa	4.260.432,73		4.260.432,73	-
BA 1610	Riscaldamento	0,00		0,00	100
BA 1620	Servizi di assistenza informatica	2.721.122,17		2.721.122,17	-
BA 1630	Servizi trasporti (non sanitari)	668.567,78		668.567,78	-
BA 1640	Smaltimento rifiuti	3.518.986,02		3.518.986,02	-
BA 1650	Utenze telefoniche	1.636.838,43		1.636.838,43	-
BA 1660	Utenze elettricit�	<b>5.762.024,82</b>	<b>5.762.024,82</b>		100
BA 1670	Altre utenze	<b>1.086.883,91</b>	<b>1.086.883,91</b>	<b>0,00</b>	100
BA 1680	Premi di assicurazione	582.903,24		582.903,24	-
BA 1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-		-	
BA 1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-		-	
BA 1740	Altri servizi non sanitari da privato:	24.240.425,00		24.240.425,00	
BA 1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	9.767.234,99		9.767.234,99	
BA 1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	16.915,00		16.915,00	
BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	11.589,00		11.589,00	-
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	27.382,00		27.382,00	-
<b>BA1910</b>	<b>Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):</b>	<b>10.828.528,87</b>	<b>-</b>	<b>10.828.528,87</b>	<b>-</b>
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.188.664,25		1.188.664,25	-
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.611.441,72		5.611.441,72	-
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.637.521,96		3.637.521,96	-
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	10,90		10,90	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	326.734,79		326.734,79	-
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	64.155,25		64.155,25	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00		0,00	
	<b>TOTALE</b>	<b>63.844.939,93</b>	<b>15.387.135,69</b>	<b>48.457.804,24</b>	

Tabella 64 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

### 3.11 GODIMENTO DI BENI DI TERZI –

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA	VARIAZIONE %
<b>BA 1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3.849.918,00</b>	<b>3.567.820,12</b>	<b>282.097,88</b>	<b>7,33</b>
<b>BA 2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>1.146.397,00</b>	<b>1.105.097,65</b>	<b>41.299,35</b>	<b>3,60</b>
<b>BA 2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>2.703.521,00</b>	<b>2.462.722,47</b>	<b>240.798,53</b>	<b>8,91</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.606.080,00	1.969.355,93	-363.275,93	-22,62
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.097.441,00	493.366,54	604.074,46	55,04
<b>BA 2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	0,00
<b>BA 2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
<b>BA 2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>

Il noleggio di attrezzature "area sanitaria" si riferisce in quota al sistema c.d. RIS-PACS, ovvero alla gestione digitalizzata del sistema di acquisizione, trasmissione e archiviazione delle indagini radiologiche.

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

Tabella 65 - Dettaglio canoni di leasing

### 3.12 COSTO DEL PERSONALE – BA2080

I costi del personale hanno registrato un decremento rispetto all'esercizio precedente per effetto del personale andato in pensione nel corso del 2021.

Si fornisce il dettaglio del costo del 2021 del personale dipendente distinto per ruolo confrontato con quello dell'esercizio 2020.

#### 3.12.1 Costi del personale – ruolo sanitario – BA2090

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2090</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>217.710.743,13</b>	<b>214.483.564,43</b>	<b>3.227.178,70</b>	<b>1,50%</b>
<b>BA2100</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>129.954.339,18</b>	<b>131.254.822,56</b>	<b>-1.300.483,38</b>	<b>-0,99%</b>
BA2110	Costo del personale dirigente medico	<b>112.473.766,59</b>	<b>114.854.973,02</b>	<b>-2.381.206,43</b>	<b>-2,07%</b>
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	<b>107.203.448,65</b>	<b>109.426.112,97</b>	<b>-2.222.664,32</b>	<b>-2,03%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	56.261.194,35	57.740.370,18	-1.479.175,83	-2,56%
	Retribuzione di posizione	22.794.357,54	22.403.100,37	391.257,17	1,75%
	Indennità di risultato	768.884,66	1.089.430,78	-320.546,12	-29,42%
	Altro trattamento accessorio	3.626.851,63	4.025.531,71	-398.680,08	-9,90%
	Oneri sociali su retribuzione	23.352.499,58	23.689.502,88	-337.003,30	-1,42%
	Altri oneri per il personale	399.660,89	478.177,05	-78.516,16	-16,42%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	<b>5.270.317,94</b>	<b>5.428.860,05</b>	<b>-158.542,11</b>	<b>-2,92%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.713.127,73	2.830.612,51	-117.484,78	-4,15%
	Retribuzione di posizione	788.348,18	744.377,17	43.971,01	5,91%
	Indennità di risultato	48.409,32	72.270,12	-23.860,80	-33,02%
	Altro trattamento accessorio	486.145,41	505.320,16	-19.174,75	-3,79%
	Oneri sociali su retribuzione	1.234.287,30	1.272.814,02	-38.526,72	-3,03%
	Altri oneri per il personale	0,00	3.466,07	-3.466,07	-100,00%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	545.482,82	-545.482,82	-100,00%
<b>BA2150</b>	<b>Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>17.480.572,59</b>	<b>16.399.849,54</b>	<b>1.080.723,05</b>	<b>6,59%</b>
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	<b>14.398.486,65</b>	<b>14.999.013,55</b>	<b>-600.526,90</b>	<b>-4,00%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.396.027,19	9.653.925,67	-257.898,48	-2,67%
	Retribuzione di posizione	1.729.186,87	1.720.033,94	9.152,93	0,53%
	Indennità di risultato	97.232,51	135.122,21	-37.889,70	-28,04%
	Altro trattamento accessorio	76.242,11	275.377,42	-199.135,31	-72,31%
	Oneri sociali su retribuzione	3.099.797,97	3.214.554,31	-114.756,34	-3,57%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	<b>3.082.085,94</b>	<b>1.064.820,44</b>	<b>2.017.265,50</b>	<b>189,45%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.079.619,29	741.568,66	1.338.050,63	180,44%
	Retribuzione di posizione	91.009,84	11.071,69	79.938,15	722,00%
	Indennità di risultato	4.051,35	5.344,25	-1.292,90	-24,19%
	Altro trattamento accessorio	177.898,26	55.689,24	122.209,02	219,45%
	Oneri sociali su retribuzione	729.507,20	251.146,60	478.360,60	190,47%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	336.015,55	-336.015,55	-100,00%
<b>BA2190</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>87.756.403,95</b>	<b>83.228.741,87</b>	<b>4.527.662,08</b>	<b>5,44%</b>
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	<b>73.621.441,61</b>	<b>74.781.094,21</b>	<b>-1.159.652,60</b>	<b>-1,55%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	36.307.166,43	36.364.830,20	-57.663,77	-0,16%
	Straordinario e indennità personale	8.332.240,67	9.902.979,19	-1.570.738,52	-15,86%
	Retribuzione per produttività personale	12.281.220,30	11.510.987,32	770.232,98	6,69%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	15.813.658,80	16.032.914,57	-219.255,77	-1,37%
	Altri oneri per il personale	887.155,41	969.382,93	-82.227,52	-8,48%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	<b>14.134.962,34</b>	<b>8.447.647,66</b>	<b>5.687.314,68</b>	<b>67,32%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.590.743,36	4.899.462,94	2.691.280,42	54,93%
	Straordinario e indennità personale	2.080.495,00	1.286.611,94	793.883,06	61,70%
	Retribuzione per produttività personale	962.486,05	192.253,07	770.232,98	400,63%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	3.289.759,89	1.976.263,30	1.313.496,59	66,46%
	Altri oneri per il personale	211.478,04	93.056,41	118.421,63	127,26%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	1.457.877,56	-1.457.877,56	-100,00%

Tabella 66 - Costi del personale – ruolo sanitario

### 3.12.2 Costi del personale – ruolo professionale – BA02230

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2230</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>2.227.816,75</b>	<b>1.297.407,76</b>	<b>930.408,99</b>	<b>71,71%</b>
<b>BA2240</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>1.323.146,83</b>	<b>1.247.342,52</b>	<b>75.804,31</b>	<b>6,08%</b>
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	900.280,82	940.613,50	-40.332,68	-4,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	401.261,74	452.577,37	-51.315,63	-11,34%
	Retribuzione di posizione	233.602,49	180.888,63	52.713,86	29,14%
	Indennità di risultato	57.304,46	85.100,62	-27.796,16	-32,66%
	Altro trattamento accessorio	16.207,39	24.097,62	-7.890,23	-32,74%
	Oneri sociali su retribuzione	191.904,74	197.949,26	-6.044,52	-3,05%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	422.866,01	306.729,02	116.136,99	37,86%
	Voci di costo a carattere stipendiale	197.600,53	147.188,59	50.411,94	34,25%
	Retribuzione di posizione	102.201,09	63.109,94	39.091,15	61,94%
	Indennità di risultato	19.017,92	15.272,65	3.745,27	24,52%
	Altro trattamento accessorio	6.308,76	11.383,38	-5.074,62	-44,58%
	Oneri sociali su retribuzione	97.737,71	69.774,46	27.963,25	40,08%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>BA2280</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>904.669,92</b>	<b>50.065,24</b>	<b>854.604,68</b>	<b>1706,98%</b>
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	448.278,52	36.574,15	411.704,37	1125,67%
	Voci di costo a carattere stipendiale	31.729,27	25.526,66	6.202,61	24,30%
	Straordinario e indennità personale	323.011,27	3.122,87	319.888,40	10243,41%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	93.537,98	7.924,62	85.613,36	1080,35%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	456.391,40	13.491,09	442.900,31	3282,91%
	Voci di costo a carattere stipendiale	32.191,68	9.432,63	22.759,05	241,28%
	Straordinario e indennità personale	322.226,04	853,41	321.372,63	37657,47%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	101.973,68	3.205,05	98.768,63	3081,66%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%

Tabella 67 - Costi del personale – ruolo professionale



### 3.12.3 Costi del personale – ruolo tecnico - BA2320

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2320</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>37.483.549,69</b>	<b>25.471.337,86</b>	<b>10.131.577,78</b>	<b>47,16%</b>
<b>BA2330</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>1.655.212,66</b>	<b>1.469.481,18</b>	<b>185.731,48</b>	<b>12,64%</b>
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.655.212,66	1.469.481,18	185.731,48	12,64%
	Voci di costo a carattere stipendiale	724.382,60	681.418,39	42.964	6,31%
	Retribuzione di posizione	452.604,82	344.116,53	108.488	31,53%
	Indennità di risultato	121.840,05	14.519,99	107.320	739,12%
	Altro trattamento accessorio	6.678,34	120.805,84	- 114.128	-94,47%
	Oneri sociali su retribuzione	349.706,85	308.620,43	41.086	13,31%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>BA2370</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>35.828.337,03</b>	<b>24.001.856,68</b>	<b>9.945.846,30</b>	<b>49,27%</b>
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	25.433.504,44	22.141.690,23	2.521.581,16	14,87%
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.260.531,01	12.460.306,05	1.800.225	14,45%
	Straordinario e indennità personale	2.394.534,39	2.423.350,48	- 28.816	-1,19%
	Retribuzione per produttività personale	3.240.837,23	2.470.604,18	0,00	31,18%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	5.537.601,81	4.787.429,52	750.172,29	15,67%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	10.394.832,59	1.860.166,45	7.424.265,14	458,81%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.614.538,71	1.205.156,87	5.409.381,84	448,85%
	Straordinario e indennità personale	1.325.692,06	215.291,06	0,00	515,77%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	2.454.601,82	439.718,52	2.014.883,30	458,22%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	401.211,73	-401.211,73	-100,00%

Tabella 68 - Costi del personale – ruolo tecnico

### 3.12.4 Costi del personale – ruolo amministrativo - BA2410

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2410</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>30.205.245,28</b>	<b>32.436.622,14</b>	<b>- 2.231.376,86</b>	<b>-6,88%</b>
<b>BA2420</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>2.035.033,25</b>	<b>1.804.391,87</b>	<b>230.641,38</b>	<b>12,78%</b>
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.409.152,79	1.486.882,81	-77.730,02	-5,23%
	Voci di costo a carattere stipendiale	441.502,27	590.350,00	-148.847,73	-25,21%
	Retribuzione di posizione	613.206,53	493.848,28	119.358,25	24,17%
	Indennità di risultato	53.500,88	83.932,47	-30.431,59	-36,26%
	Altro trattamento accessorio	3.834,11	9.565,43	-5.731,32	-59,92%
	Oneri sociali su retribuzione	297.109,00	309.186,63	-12.077,63	-3,91%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	625.880,46	317.509,06	308.371,40	97,12%
	Voci di costo a carattere stipendiale	402.049,03	227.170,93	174.878,10	76,98%
	Retribuzione di posizione	58.400,61	3.865,28	54.535,33	1410,90%
	Indennità di risultato	15.214,34	7.642,25	7.572,09	99,08%
	Altro trattamento accessorio	989,86	3.076,11	-2.086,25	-67,82%
	Oneri sociali su retribuzione	149.226,62	75.754,49	73.472,13	96,99%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>BA2460</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>28.170.212,03</b>	<b>30.632.230,27</b>	<b>-2.462.018,24</b>	<b>-8,04%</b>
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	20.478.118,96	18.304.277,61	2.173.841,35	11,88%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.046.181,16	10.001.684,40	1.044.496,76	10,44%
	Straordinario e indennità personale	1.487.650,96	1.495.977,14	-8.326,18	-0,56%
	Retribuzione per produttività personale	3.581.378,22	2.923.197,02	658.181,20	22,52%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	4.362.908,62	3.883.419,05	479.489,57	12,35%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	926.431,99	61.988,99	864.443,00	1394,51%
	Voci di costo a carattere stipendiale	270.699,21	37.029,13	233.670,08	631,04%
	Straordinario e indennità personale	336.348,21	10.794,71	325.553,50	3015,86%
	Retribuzione per produttività personale	112.051,78	0,00	112.051,78	100,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	207.332,79	14.165,15	193.167,64	1363,68%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	6.765.661	12.265.963,67	- 5.500.303	-44,84%

Tabella 69 - Costi del personale – ruolo amministrativo



### 3.12.5 Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Si riporta la tabella fondi contrattuali senza oneri sociali.

TABELLA FONDI DEL PERSONALE ANNO 2021									
	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/ANNO 2021	PERSONALE PRESENTATO AL 01/01/ANNO 2021	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2021	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2021	PERSONALE PRESENTATO AL 31/12/ ANNO 2021	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO 2021	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO INIZIALE ANNO 2021
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>MEDICI E VETERINARI E ALTRI DIRIGENTI SANITARI</b>			<b>1.104</b>	<b>108</b>	<b>166</b>	<b>1.046</b>			
Fondo per la retribuzione degli incarichi	24.529.937,69	25.402.902,42					25.402.902,42	872.964,73	0,00
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro	3.892.392,33	4.367.137,41					4.367.137,41	474.745,08	0,00
Fondo per la retribuzione di risultato	1.073.996,24	918.577,84					918.577,84	-155.418,40	0,00
<b>TOTALE FONDI</b>	<b>29.496.326,26</b>	<b>30.688.617,67</b>					<b>30.688.617,67</b>	<b>1.192.291,41</b>	<b>0,00</b>
<b>DIRIGENZA NON MEDICA PTA</b>			<b>36,00</b>	<b>14</b>	<b>4</b>	<b>46</b>			
Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.069.604,66								
Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	29.430,36								
Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	299.337,83								
Fondo retribuzione di posizione		1.460.015,54					1.460.015,54		
Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori		300.896,11					300.896,11		
<b>TOTALE FONDI</b>	<b>1.398.372,85</b>	<b>1.760.911,65</b>					<b>1.760.911,65</b>	<b>362.538,80</b>	<b>0,00</b>
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>			<b>2.714</b>	<b>355</b>	<b>269</b>	<b>2.800</b>			
Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	16.639.378,77								
Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno	8.929.150,59								
Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	4.879.014,34								
Fondo Condizioni di lavoro e incarichi di cui all'art. 80 CCNL 2016/2018 Comparto Sanità		16.602.198,60					16.602.198,60		
Fondo Premialità e fasce di cui all'art. 81 CCNL 2016/2018 Comparto Sanità		20.177.973,58					20.177.973,58		
<b>TOTALE FONDI</b>	<b>30.447.543,70</b>	<b>36.780.172,18</b>					<b>36.780.172,18</b>	<b>6.332.628,48</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>61.342.242,81</b>	<b>69.229.701,50</b>	<b>3.854</b>	<b>477</b>	<b>439</b>	<b>3.892</b>	<b>69.229.701,50</b>	<b>7.887.458,69</b>	<b>0,00</b>

La variazione del fondo per la retribuzione degli incarichi anno 2021 vs fondo anno 2016 della Dirigenza Area Sanità (Medici, veterinari e altri dirigenti sanitari) di € 872.964,73 è pari alla somma degli incrementi previsti dall'art.94 comma 3, lettera a) del CCNL 2016/2018 (€ 348.645,48), di quelli relativi all'applicazione dell'art. 11 comma 1 D.L. 35/2019 - c.d.decreto Calabria (€ 133.669,04) e gli incrementi stabili di cui all'art.95, comma 9 del CCNL 2016/2018 Dirigenza Area Sanità (€ 390.650,21).

La variazione del fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro anno 2021 vs fondo anno 2016 della Dirigenza Area Sanità (Medici, veterinari e altri dirigenti sanitari) di € 474.745,08 è pari alla somma degli incrementi previsti dall'art.96 comma 3, lettera a) del CCNL 2016/2018 (€ 456.342,25), di quelli relativi all'applicazione dell'art. 11 comma 1 D.L. 35/2019 - c.d.decreto Calabria (€ 18.402,83).

La variazione del fondo per la retribuzione di risultato anno 2021 vs fondo anno 2016 della Dirigenza Area Sanità (Medici, veterinari e altri dirigenti sanitari) di € -155.418,40 è pari alla differenza tra la somma degli incrementi previsti dall'art.95 comma 3, lettera a) del CCNL 2016/2018 (€ 228.171,13) e di quelli relativi all'applicazione dell'art. 11 comma 1 D.L. 35/2019 - c.d.decreto Calabria (€ 7.060,68) e la riduzione stabile di cui all'art.95, comma 9 del CCNL 2016/2018 Dirigenza Area Sanità (€ 390.650,21).

Il CCNL 2016/2018 Area Funzioni Locali - Dirigenza PTA ha ridotto da tre a due i fondi contrattuali aziendali. Conseguentemente il confronto tra l'anno 2021 verso l'anno 2016 è stato effettuato con riferimento all'ammontare complessivo dei medesimi fondi. Tale variazione di € 362.538,80 è pari alla somma degli incrementi previsti dall'art.90 comma 3, lettera a) del CCNL 2016/2018 (€ 16.224,00), di quelli previsti dall'art. 91 comma 3, lettera a) (€ 26.832,00) e di quelli relativi all'applicazione dell'art. 11 comma 1 D.L. 35/2019 - c.d.decreto Calabria (€ 319.482,80) e l'incremento stabile sul fondo retribuzione di posizione di € 128.955,47 e la corrispondente riduzione stabile di pari importo sul fondo retribuzione di risultato ed altri trattamenti accessori, di cui all'art.91, comma 10 del CCNL 2016/2018.

Il CCNL 2016/2018 Personale del Comparto ha ridotto da tre a due i fondi contrattuali aziendali. Conseguentemente il confronto tra l'anno 2021 verso l'anno 2016 è stato effettuato con riferimento all'ammontare complessivo dei medesimi fondi. Tale variazione di € 6.332.628,48 è pari alla somma degli incrementi previsti dall'art.80 comma 3, lettera a) del CCNL 2016/2018 (€ 275.325,96), di quelli previsti dall'art. 81 comma 3, lettera a) (€ 473.045,64) e di quelli relativi all'applicazione dell'art. 11 comma 1 D.L. 35/2019 - c.d.decreto Calabria (€ 5.584.256,88).

Tabella 70 -Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

I costi del personale nell'anno 2021, al netto di quelli sostenuti per l'emergenza COVID pari € 64.266.000,59, ammontano ad € 257.809.151,54 e si riferiscono alle voci stipendiali di tabellare, fondi contrattuali aziendali, servizio 118 ed oneri sociali ed esclusa IRAP.

Pertanto l'ammontare complessivo della spesa per il personale dell'esercizio 2021 rientra nel tetto di spesa di cui al D.A. 1380/2015 e s.m.i.

Per quanto riguarda l'ammontare complessivo della spesa per il personale a tempo determinato dell'esercizio 2021 ed il suo scostamento rispetto al tetto di spesa di cui all'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010, convertito dalla Legge n. 122/2010, si rappresenta che tale quadro normativo di riferimento costituisce il presupposto giuridico fondante della necessità di procedere ad una revisione della spesa sostenuta per le assunzioni a tempo determinato in chiave riduttiva, che sia però coniugata con la necessità imprescindibile di assicurare le esigenze assistenziali che sono, ad oggi, garantite da varie figure professionali assunte a tempo determinato, nelle more del compimento delle procedure assunzionali a tempo indeterminato, che sono state avviate da quest'Azienda dopo lo sblocco delle stesse disposto dall'Assessorato Regionale della Salute.

Ciò comunque nella piena consapevolezza che il riallineamento, nell'arco di un triennio, dei limiti di spesa per le assunzioni a tempo determinato ai parametri fissati dall'art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010, nel testo convertito, non può del tutto verificarsi fino a quando non si procederà al completamento delle assunzioni a tempo indeterminato.

Peraltro, anche nel documento della Conferenza Assessorato Regionale della Salute - Direttori Generali delle Aziende Sanitarie del 29.06.2015, relativo alla problematica dei rapporti di lavoro del



personale a tempo determinato, veniva rilevata al punto b) la necessità di stipulare nuovi contratti di lavoro a tempo determinato correlati al conseguimento degli obiettivi di salute ed alla erogazione dei LEA nei limiti delle attuali dotazioni organiche e limitatamente al ruolo sanitario, tenendo altresì in considerazione le eventuali cessazioni avvenute nel periodo di riferimento precedente.

Nell'anno 2021 l'Azienda ha proseguito nell'avvio di numerose procedure concorsuali, così come previsto dalla normativa vigente, a fronte di un lungo e perdurante blocco assunzionale degli scorsi anni; tuttavia sia i tempi ordinari di svolgimento delle procedure, che le difficoltà riscontrate nel reclutamento a tempo indeterminato, anche per le procedure già definite, non hanno consentito la riduzione dei livelli della spesa per il personale a tempo determinato, rispetto al limite percentuale previsto dalla citata disposizione legislativa.

Nel corso del 2020 e del 2021, inoltre, è stata effettuata la stabilizzazione di personale precario, sia della dirigenza che del comparto, a copertura di posti vacanti e disponibili per il medesimo profilo professionale, il cui effetto è stato in gran parte neutralizzato dai pensionamenti anticipati quota 100 di cui al D.L. n. 4/2019, convertito con modificazioni dalla Legge n. 26/2019.

Tale ultima normativa ha, infatti, determinato una consistente fuoriuscita di un numeroso contingente di personale, dirigenziale e del comparto, gran parte del quale verrà rimpiazzato in esito all'espletamento delle procedure concorsuali, in atto in fase di svolgimento, per cui nelle more taluni settori strategici possono essere garantiti soltanto mediante il ricorso al contratto a tempo determinato, unico strumento a disposizione dell'Azienda per continuare ad assicurare l'offerta assistenziale ed il mantenimento dei Lea.

Pertanto, la definizione delle ordinarie procedure di reclutamento potranno consentire il raggiungimento della progressiva riduzione del ricorso al tempo determinato, ferme restando le esigenze assistenziali proprie di una Azienda sanitaria.

Per le finalità in oggetto si rappresenta che il costo del personale a tempo determinato è riferito alle voci stipendiali di tabellare, indennità che gravano sui fondi contrattuali aziendali, oneri sociali e IRAP, incluso il costo del personale della dirigenza ruolo professionale con incarico 15 septies del D.Lgs. n. 502/1992 ed escluso il costo del personale reclutato per emergenza COVID di tutti i ruoli.

### 3.13 ONERI DIVERSI DI GESTIONE BA2500

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.259.980,94	1.301.094,83	41.113,89	-3,16%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	892.738,65	742.860,50	149.878,15	20,18%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	2.815.676,57	732.872,63	2.082.803,94	284,20%
	<b>TOTALE</b>	<b>4.968.396,16</b>	<b>2.776.827,96</b>	<b>2.191.568,20</b>	

Tabella 71 - Dettaglio oneri diversi di gestione

Si fornisce il dettaglio della voce residuale “Altri oneri diversi di gestione”

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
BA2550	SPESE LEGALI	126.544,10	268.652,14	- 142.108,04
BA2550	COMPENSI E ONERI DA PSN AL PERS.DIPEND. E ASSIMIL.	1.068.616,23	39.957,13	1.028.659,10
BA2550	ONORARI DIRIG.AVV.TI-CAUSE VINTE/COMPENS	41.529,50	62.285,07	- 20.755,57
BA2550	SPESE LEGALI - PERS.LE DIP.TE	155.028,20	190.789,34	- 35.761,14
BA2550	SPESE PERSON.QUIESCENZA EX OSPED.PSICH.	12.236,45	12.236,25	0,20
BA2550	ARROTONDAMENTI PASSIVI	811,22	2.296,24	- 1.485,02
BA2550	ABBUONI PASSIVI	142,02	369,23	- 227,21
BA2550	RAVVEDIMENTO OPEROSO FISCALE	11,11	400,22	- 389,11
BA2550	VALORI BOLLATI	21.742,65	5.321,45	16.421,20
BA2550	ALTRI ONERI DI GESTIONE	1.004.837,66	130.104,74	874.732,92
BA2550	ONERI PERS.QUIESCENZA APPLIC.BENEF.CONTR.	3.987,23	8.359,76	- 4.372,53
BA2550	ALTRI COMPENSI	360.621,11	9.981,37	350.639,74
BA2550	ALTRE COMPARTICIPAZIONI	19.569,09	2.119,69	17.449,40
	<b>TOTALE</b>	<b>2.815.676,57</b>	<b>732.872,63</b>	<b>2.082.803,94</b>

**Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	<p>La variazione in aumento della voce “Altri oneri di Gestione” è data da un valore (€ 932.548,26) iscritto nella stessa in ossequio all'aggiornamento della direttiva di chiusura dei bilanci di esercizio 2021 delle aziende Sanitarie Pubbliche regionali , nota prot./Dip. 5/37515 del 3 agosto 2002, allegato 1 – Acquisti tramite DRPC anno 2021. Nello specifico la stessa attiene a spese per la gestione non sanitaria degli HUB vaccinali.</p> <p>La voce “Compensi e oneri da PSN.....”, ancorché evidenzia una variazione significativa rispetto all'esercizio precedente, la stessa non impatta nel risultato di esercizio in quanto tali costi vengono sterilizzati mediante l'utilizzo dei relativi Fondi di PSN e l'iscrizione del ricavo alla voce AA0280.</p>

### 3.14 AMMORTAMENTI

Si è commentata e dettagliata questa voce di costo nella sezione dedicata alle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

### 3.15 ACCANTONAMENTI

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>11.357.395,13</b>	<b>5.480.264,76</b>	<b>5.877.130,37</b>	
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	8.870.165,91	-	8.870.165,91	0,00%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	873.823,97	-	873.823,97	0,00%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	913.405,25	5.480.264,76	- 4.566.859,51	-83,33%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	700.000,00	-	700.000,00	0,00%
BA2760	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>1.183.517,93</b>	<b>1.103.450,00</b>	<b>80.067,93</b>	
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>6.972.489,73</b>	<b>23.919.825,12</b>	<b>- 16.947.335,39</b>	<b>-70,9%</b>
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.313.312,00	22.591.764,85	- 16.278.452,85	-72,1%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto vincolato	-	-	-	-
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	659.177,73	1.328.060,27	- 668.882,54	-50,4%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>18.218.470,60</b>	<b>8.474.130,95</b>	<b>9.744.339,65</b>	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	5.657.385,89	3.008.292,50	2.649.093,39	88,1%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	771.850,44	410.428,41	361.422,03	88,1%
BA2860	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza medica	3.790.229,90	1.612.078,30	2.178.151,60	135,1%
BA2870	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza non medica	655.638,49	278.859,23	376.779,26	135,1%
BA2880	Acc. Rinnovi contratti.: comparto	6.919.681,30	849.296,90	6.070.384,40	714,8%
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche - art.113 D.L.50/2016	6.240,56	-	6.240,56	-
BA2890	Altri accantonamenti	417.444,02	2.315.175,61	- 1.897.731,59	-82,0%
	<b>TOTALE</b>	<b>37.731.873,39</b>	<b>38.977.670,83</b>	<b>- 1.245.797,44</b>	

Tabella 72 - Dettaglio accantonamenti

#### Accantonamenti

Si è provveduto a commentare la voce BA2700 (Accantonamenti per rischi) nella tabella relativa ai fondi rischi e oneri del passivo capitolo 4.9,

### 3.16 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	100.000,00	100.000,00	-
CA0020	C.1.A) <i>Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	-	-	-
CA0030	C.1.B) <i>Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	-	-	-
CA0040	C.1.C) <i>Altri interessi attivi</i>	100.000,00	100.000,00	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
CA0060	C.2.A) <i>Proventi da partecipazioni</i>	-	-	-
CA0070	C.2.B) <i>Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-	-
CA0080	C.2.C) <i>Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-	-
CA0090	C.2.D) <i>Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	-	-	-
CA0100	C.2.E) <i>Utili su cambi</i>	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	376.691,53	768.195,03	- 391.503,50
CA0120	C.3.A) <i>Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	-	-	-
CA0130	C.3.B) <i>Interessi passivi su mutui</i>	-	-	-
CA0140	C.3.C) <i>Altri interessi passivi</i>	376.691,53	768.195,03	- 391.503,50
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	-
CA0160	C.4.A) <i>Altri oneri finanziari</i>	-	-	-
CA0170	C.4.B) <i>Perdite su cambi</i>	-	-	-
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	- 276.691,53	- 668.195,03	391.503,50

La gestione del servizio di cassa è stata aggiudicata alla BNL giusta convenzione rep. N. 435 del 19.09.2019

#### 3.16.1 Indice di Tempestività di pagamento – ITP

Si riporta l'indicatore annuale di tempestività di pagamento che per l'esercizio 2021 è stato pari a -6,58;

- - 6,27 per il 2020;
- - 0,67 per il 2019;
- - 0,43 per il 2018;
- 17,36 per il 2017;
- 17,082 per il 2016;
- 44,13 per il 2015;

L'ITP trimestrale ed annuale – D.L. 24.04.2014 n° 66 - è consultabile sulla pagina

<http://www.asppalermo.org/pagina.asp?ID=399>.

L'andamento dell'indice di tempestività dei pagamenti nel corso del 2021 è stato il seguente:

- 1° trimestre: -7,92;
- 2° trimestre: -15,26;
- 3° trimestre: 7,42;
- 4° trimestre: -13,79.



### 3.17 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

#### Rettifiche di valore di attività finanziarie

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





### 3.18 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

CODICE	DESCRIZIONE	VALORE 2021	VALORE 2020	DELTA	%
<b>E)</b>	<b>Proventi e oneri straordinari</b>	-	-	-	-
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	66.483.846,77	36.140.321,83	30.343.524,94	83,96
<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	-	-	-	-
<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	66.483.846,77	36.140.321,83	30.343.524,94	83,96
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	23.389.121,76	3.709.906,11	19.679.215,65	530,45
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	19.042.824,52	-	19.042.824,52	100,00
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	19.592,53	- 19.592,53	- 100,00
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	4.346.297,24	3.690.313,58	655.983,66	17,78
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	3.296,00	27.116,12	- 23.820,12	- 87,84
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	46.069,75	1.159.722,94	- 1.113.653,19	- 96,03
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	22.569,01	130.229,81	- 107.660,80	- 82,67
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	505.486,15	175.688,38	329.797,77	187,72
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.768.876,33	2.197.556,33	1.571.320,00	71,50
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	43.094.725,01	32.430.415,72	10.664.309,29	32,88
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	43.094.725,01	32.430.415,72	10.664.309,29	32,88
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	2.106.998,84	- 2.106.998,84	- 100,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	9.048,32	27.922,34	- 18.874,02	- 67,59
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	28.601.497,39	- 28.601.497,39	- 100,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	685.694,00	-	685.694,00	100,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	444.068,91	132.305,84	311.763,07	235,64
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	41.955.913,78	1.561.691,31	40.394.222,47	2.586,57
EA0250	E.1.B.4) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	5.986.349,07	5.741.817,01	244.532,06	4,26
<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	-	-	-	-
<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	5.986.349,07	5.741.817,01	244.532,06	4,26
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	8.488,23	- 8.488,23	- 100,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	837.219,45	54.964,11	782.255,34	1.423,21
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	5.013.942,80	1.425.230,37	3.588.712,43	251,80
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	178.135,58	323.052,33	- 144.916,75	- 44,86
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	178.135,58	323.052,33	- 144.916,75	- 44,86
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	4.835.807,22	1.102.178,04	3.733.629,18	338,75
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	19.875,07	2.927,10	16.947,97	579,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	316,70	- 316,70	- 100,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.738.126,16	419.754,03	4.318.372,13	1.028,79
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	77.805,99	679.180,21	- 601.374,22	- 88,54
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	135.186,82	4.253.134,30	- 4.117.947,48	- 96,82
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	284,75	- 284,75	- 100,00
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	135.186,82	4.252.849,55	- 4.117.662,73	- 96,82
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	927,36	- 927,36	- 100,00
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	51.770,42	4.040.541,81	- 3.988.771,39	- 98,72
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	83.416,40	211.380,38	- 127.963,98	- 60,54
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	60.497.497,70	30.398.504,82	30.098.992,88	99,01

La superiore tabella evidenzia l'impatto delle componenti reddituali straordinarie sul risultato di esercizio.



Di seguito il dettaglio delle singole voci della superiore tabella:

<b>EA0051</b>	<b>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</b>	<b>IMPORTO</b>
EA0051	FINANZ.2020 SUPERAM. OSPED.PSICHIATRICI GIUDIZIARI (OPG) - D.A. 243_25/11/2021 - PROT.5/DIP/56778_28/12/2021	131.164
EA0051	PROT.5/DIP/31857_23/06/2022 - SANITA' PENITENZIARIA 2013-2014-2015	10.944.720
EA0051	PROT.5/DIP/31857_23/06/2022 - FARMACI INNOVATIVI 2017	7.422.652
EA0051	ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021 - EMERSIONE LA VORO STRANIERI 2020	544.289
EA0051		
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>19.042.825</b>



<b>EA0130</b>	<b>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</b>	<b>IMPORTO</b>
EA0130	ABBOTT srl	- 129
EA0130	ACCORD HEALTHCARE ITALIA SRLAM. DEL. MASSIMILIANO ROCCHI C.F	- 66
EA0130	Air Liquide SanitÃ Service S.p.A%	- 2.311
EA0130	AMAP AZIENDA SPECIALE	- 153.039
EA0130	AMGEN S.r.l. ex AMGEN DOMPE' SpA	- 63
EA0130	ARJO ITALIA SPA (già ARJOHUNTLEIGH S.P.A.)	- 8.075
EA0130	BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA	- 8.583
EA0130	BONSIGNORE FARMACIA DI TOBIA ROBERTO	- 1.051
EA0130	BOSTON SCIENTIFIC S.P.A. HA INCORPORATO GUIDANT ITALIA	- 208
EA0130	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL	- 5.501
EA0130	CHIESI FARMACEUTICI SPA	- 6.975
EA0130	CONVATEC ITALIA S.R.L.	- 258
EA0130	DI PIETRO D.SSA MARIA	- 79
EA0130	ENEL ENERGIA S.p.A.	- 6
EA0130	EPPENDORF S.R.L.	- 5.431
EA0130	FARMACIA CANNATA SNC	- 32.049
EA0130	FERMATA D'AUTOBUS ASSOCIAZIONE ONLUS	- 47
EA0130	FRESENIUS KABI ITALIA srl- DAL 01/01/2006	- 22
EA0130	GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	- 571
EA0130	IPSEN S.P.A.	- 243
EA0130	ISTITUTO GENTILI SRL	- 7.550
EA0130	JANSSEN-CILAG SpA	- 33.814
EA0130	JOHNSON JOHNSON MEDICAL	- 9.098
EA0130	KAROL S.p.a. ex KAROL S.R.L.	- 128.314
EA0130	LAVANDERIA INDUSTRIALE HIMERA SRL	- 8.987
EA0130	LUNDBECK ITALIA SPA	- 5.375
EA0130	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	- 206
EA0130	MICCICHE' GIUSEPPE FARMACIA	- 83
EA0130	MICROPORT SCIENTIFIC S.R.L.	- 5.491
EA0130	MSD ITALIA S.R.L.	- 862
EA0130	MYLAN ITALIA SRL EX ABBOTT BGP PRODUCT SRL	- 1.214
EA0130	MYLAN S.P.A EX MERCK GENERICS	- 7.585
EA0130	NUOVA FARMACIA SNC DEI DOTTORI ALAGNA E C COD.985	- 17
EA0130	PFE SpA ex LA PULIGIENICA srl (da giugno 2009)	- 23.858
EA0130	PFIZER SRL	- 21.049
EA0130	PIKDARE srl	- 1.054
EA0130	RIZZO DANIELA FARMACIA	- 794
EA0130	ROCHE DIAGNOSTICS S.p.A.	- 1.288
EA0130	SANDOZ S.P.A.	- 2.272
EA0130	SANTA CRISTINA SNC GIACOMO E FABIO D'ANNA	- 66
EA0130	SCADUTO NUNZIO E BARBARA SNC .	- 164
EA0130	SMITH E NEPHEW SRL	- 3.855
EA0130	SO.GI.MEDICAL S.R.L. EX SO.GI.DI GIOV.SORRENTINO	- 6.839
EA0130	TAKEDA ITALIA SPA	- 72
EA0130	VISUFARMA S.P.A. GIA' PHARMEC S.R.L.	- 128
EA0130	ARJO ITALIA	- 10.746
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>- 505.486</b>



EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	IMPORTO
EA0140	Compartecipazione rette RSA vari vari Comuni	677.342
EA0140	Recupero compartecipazione spesa sanitaria	327.719
EA0140	D.D.G. 758/2021 ASS.SALUTE SERV.5 CONTRIBUTO 2018 GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO	632.309
EA0140	PROT.5/DIP/31857_23/06/2022 - PO-FESR SICILIA 2014/2020 AZ.1.6.1	784.507
EA0140	ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021 - PROGETTO STRUTTURE DI PROSSIMITA' 2020 - D.A. 100/2022	1.347.000
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>3.768.876</b>

EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	IMPORTO
EA0220	EMESSA NOTA DEBITO A CASA DICURA MARIA ELEONORA HOSPITAL S.R.L. A STORNO LORO FATTURA N.891DEL 16/03/2021A VENUTE LA CAUSALE " SALDO ANNO 2018.	685.694
EA0220		
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>685.694</b>

EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	IMPORTO
EA0230	BANCA FARMAFACTORING NC	421.096
EA0230	NOTE CREDITO ALTRI FORNITORI	22.973
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>444.069</b>

EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	IMPORTO
EA0240	F.DO PROG.INCENTIVAZ.PLASMA	565.425
EA0240	F.DO PREVENZ. BRUCELLOSIFRANDAGISMO	1.071.103
EA0240	F.DO ALZHEIMER - DA ASSESS.SALUTE	6.940.400
EA0240	F.DO SISTEMAZ.CONTRIBUTI EX DIPEND.	4.977.168
EA0240	F.DO CONTR.VINC.CASA SALUTE PAL.ADRIANO	506.398
EA0240	F.DO AUTISMO-DA ASSESS.SALUTE	1.803.884
EA0240	DOC.DA RIC.UCARPA	4.567.897
EA0240	F.DO BUCCHERI LA FERLA 2005	721.110
EA0240	FONDO DIPENDEBNZA GIOCO DI AZZARDO	3.131.241
EA0240	FONDO SPONSOR BNL 2012	50.896
EA0240	FONDO PIANO DI FORMAZIONE	1.800.000
EA0240	FONDO RISCHI PROGETTAZIONE ANTE 2009	200.000
EA0240	INSUSS.ATTIVE SISTEMAZ.SALDI PART./CONT.	190
EA0240	FATTURE DA RICEVERE ANNI PREGRESSI	12.362.025
EA0240	PROT.3603_26/04/2022 - U.O.C.MEDICINA LEGALE E FISCALE	150.000
EA0240	STORNO DA FONDO AUTOASSICURAZIONE SENZA ESBORSO MONETARIO	592.717
EA0240	STORNO DA FONDO RISCHI CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE SENZA ESBORSO MONETARIO	580.338
EA0240	STORNO DA FONDO RISCHI PER CAUSE CIVILI SENZA ESBORSO MONETARIO	1.935.122
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>41.955.914</b>



EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	IMPORTO
EA0440	STORNO COGE200001422 - ANNULLO STERILIZZ. COSTO SUI FONDI 00346-PSN E 00377-PSN	75.400
EA0440	3 M.C. srl	1.644
EA0440	A. PANZICA S.R.L.	355
EA0440	A.MENARINI DIAGNOSTICS S.R.L.	2.948
EA0440	A.R.E.S.S. FABIOLA ONLUS	4.480
EA0440	ABBOTT srl	9.983
EA0440	Air Liquide Sanità Service S.p.A%	14.203
EA0440	BANCA FARMAFACTORING	236.780
EA0440	BANCA IFIS S.P.A.	33.244
EA0440	BAXTER S.P.A.	4.040
EA0440	BETATEX S.R.L.	214
EA0440	BFF SPV S.r.l.	30.519
EA0440	BIOCHEMICAL SYSTEMS INTERNATIONAL SRL	259
EA0440	BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA	21.943
EA0440	BSN medical S.r.l.	2.293
EA0440	CARESTREAM HEALTH ITALIA SRL EX KODAK SPA	1.220
EA0440	CELGENE SRL	4.951
EA0440	CHIESI FARMACEUTICI SPA	300
EA0440	CIANTI LUCA	1.825
EA0440	COMUNE DI LAMPEDUSA E LINOSA	149
EA0440	COMUNE DI MONREALE	2.025
EA0440	COMUNE DI PALAZZO ADRIANO	158
EA0440	COMUNE DI PETRALIA SOTTANA	10.170
EA0440	COMUNE DI TERMINI IMERESE	911
EA0440	COMUNE DI VENTIMIGLIA SICILIA	294
EA0440	COMUNE DI VILLAFRATI	409
EA0440	COOPERATIVA NUOVA CUCINA SICILIANA A.R.L.	558.839
EA0440	COTICCHIO ELISA	300
EA0440	CROCE ROSSA ITALIANA	13.133
EA0440	D'ANNA & BONACCORSI	1.137
EA0440	DASIT S.p.A.	1.258
EA0440	DEBITI V/ASSISTITI	29.029
EA0440	EFORA SRL	62.703
EA0440	ELI LILLY ITALIA SPA	11.582
EA0440	EMME-ERRE del dott. Mario Romano	211
EA0440	ENEL ENERGIA S.p.A.	299
EA0440	FARMACIA CANNATA SNC	52.009
EA0440	FUJIREBIO ITALIA S.r.l. "EX INNOGENETICS SRL"	3.050
EA0440	GE.HEALTHCARE srl ex AMERSHAM HEALTH srl	528
EA0440	GESAP S.P.A. AEROPORTO PALERMO	128.189
EA0440	GIMAS S.R.L.	3.000
EA0440	GLAXO SMITHKLINE S.P.A.	15.881
EA0440	ID&CO SRL	158
EA0440	INSTRUMENTATION LABORATORY Spa	12.810
EA0440	INTRAUMA SRL	123.475
EA0440	IST.ZOO PROFILATTICO SPERIMENTALE SICILIA	1.528
EA0440	JANSSEN-CILAG Spa	827
EA0440	JOHNSON JOHNSON MEDICAL	48.959
EA0440	KAROL S.p.a. ex KAROL S.R.L.	128.314
EA0440	KRUGG SPA	1.798
EA0440	L.MOLTENI & C. DEI F.LLI ALITTI SOCIETA' DI ESERCIZIO S.P.A.	4.270
EA0440	LA CASCINA GLOBAL SERVICE SRL	150.561
EA0440	LA MANCUSA FRANCESCO	324
EA0440	LEASE PLAN ITALIA SPA	12.724
EA0440	LIPOCELLI FABIO	1.080
EA0440	LUNDBECK ITALIA SPA	5
EA0440	MAESTRI EDITORE s.a.s. di AMICO GIUSEPPINA & C.	99
EA0440	MANUNTA MARIO	160
EA0440	MONICO S.P.A.	737
EA0440	MUNAO' GIOVANNI	2.424
EA0440	MYLAN ITALIA SRL EX ABBOTT BGP PRODUCT SRL	881
EA0440	MYLAN S.P.A EX MERCK GENERICS	47.116
EA0440	NESTLE' ITALIANA S.P.A. DIV. FOODSERVICES	182
EA0440	NOVARTIS FARMA S.P.A.	116.927
EA0440	NUOVA ELOGRAFICA SNC	30
EA0440	NUOVA FARMEC S.R.L.	1.178
EA0440	ORGANON ITALIA S.R.L.	29
EA0440	ORTHOFIX SRL	291
EA0440	PANDOLFO E TERESI S.R.L.	1.349
EA0440	PFE SpA ex LA PULIGIENICA srl (da giugno 2009)	2.621.132
EA0440	PIKDARE srl	1.054
EA0440	RAYS s.r.l.	15.463
EA0440	ROCHE DIAGNOSTICS S.p.A.	8.340
EA0440	SANOFI S.P.A. ex SANOFI AVENTIS Spa	2.556
EA0440	SAPIO LIFE srl	55
EA0440	SEBIA ITALIA S.R.L.	1.515
EA0440	SESSA FEDERICA MARIA	1.257
EA0440	SICULGRAF M.T. DI MAURO TOBIA	18
EA0440	SMITH E NEPHEW SRL	3.763
EA0440	SOFAR Spa	706
EA0440	SOFEIN SPA EX GI ONE S.P.A.	73.523
EA0440	STRYKER ITALIA SRL	808
EA0440	TRANELLO SALVATORE	4.948
EA0440	VIIV HEALTHCARE S.R.L.UNIPERSONALE	95
EA0440	VIRGA ANTONINO	400
EA0440	ZIMMER BIOMET ITALIA SRL	208
EA0440	ALTRO	2.181
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>4.738.126</b>



EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	IMPORTO
EA0450	REGOLARIZZAZIONI CONTABILI SU PIGNORAMENTI	300,00
EA0450	A.U.S.L. DI BOLOGNA	239,00
EA0450	AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONE	29.199,56
EA0450	AZIENDA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-CERVELLO	16.407,13
EA0450	BIOSET SRL	2.257,00
EA0450	BUCCHERI LA FERLA-PROV.REL.S.PIETRO S.GIOV. FBF	3.515,39
EA0450	COOPERATIVA SOCIALE PADANASSISTENZA LOMBARDIA ONLUS	1.080,00
EA0450	CSS S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE	1.022,00
EA0450	DEBITI V/ASSISTITI	23.121,11
EA0450	DI PISA - ROMEO RIMBORSO SPESE	126,00
EA0450	EXITone S.p.a	538,80
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>77.805,99</b>

EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	IMPORTO
EA0540	CHIUSURA NOTA CREDITO N. 2.1/NC/2018 GIUSTA NOTA PROT.N. 3785/ART DEL 16/05/2022 (UCARPA)	33.784,00
EA0540	DIVERSI	17.986,42
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>51.770,42</b>

EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	IMPORTO
EA0550	D.R.S.162_10/11/2021 ASS.SALUTE SERV.8 A MODIFICA DEL DDS.1335_21/12/2020 ASS.SALUTE SERV.8	1.050,30
EA0550	PERSONALE COMANDATO ANNO 2012 PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI	79.126,79
EA0550	ECONOMO -P.O.INGRASSIA	3.239,31
<b>TOTALE A CE - Consuntivo 2021</b>		<b>83.416,40</b>

#### Altre informazioni

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



### 3.19 IMPOSTE E TASSE

CODICE MOD. CE	DESCRIZIONE SOTTOCONTO AZIENDALE	SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2020	DIFFERENZA
<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>	24.710.924,97	21.373.404,16	3.337.520,81
<b>YA0020</b>	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	18.776.878,19	17.829.332,25	947.545,94
<b>YA0030</b>	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	5.897.933,14	3.500.622,53	2.397.310,61
<b>YA0040</b>	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</b>	36.113,64	43.449,38	- 7.335,74
<b>YA0050</b>	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	-	-	-
<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>	1.169.997,00	1.016.787,00	153.210,00
<b>YA0070</b>	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>	1.169.997,00	1.016.787,00	153.210,00
<b>YA0080</b>	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>	-	-	-
<b>YA0090</b>	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>25.880.921,97</b>	<b>22.390.191,16</b>	<b>3.490.730,81</b>

L'IRES 2021 è stata determinata secondo le disposizioni fiscali e gli acconti sono stati versati nei termini di legge.

Si fornisce, infine, il CE COVID dal quale si evincono, per ogni singola voce di conto economico, sia i ricavi che i costi sostenuti per far fronte all'emergenza di cui trattasi.







La presente Nota Integrativa contiene i seguenti allegati:

- Dettaglio fondo rischi cause civili **(Allegato 1)**
- Dettaglio fondo rischi personale dipendente **(Allegato 2)**
- Dettaglio fondo rischi autoassicurazione **(Allegato 3)**
- Dati SIOPE ex comma 11 art. 77 quater DL 112/2008 **(Allegato 4)**
- Prospetto pagamenti effettuati oltre i termini previsti dal DPCM 22/9/2014 e indicatore annuale tempi di pagamento anno 2021 **(Allegato 5)**
- Assegnazione definitiva delle risorse per l'anno 2021 (Allegato A)
- Modello Allegato B – CE COVID (Allegato B)