



2022

Bilancio d'esercizio
al 31 dicembre 2022

Nota Integrativa

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dr.ssa Daniela Faraoni



Sommario

PREMESSA	6
FATTI RILEVANTI DELL'ESERCIZIO 2022.....	7
1 Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio	9
2. Dati relativi al personale.....	11
2 Illustrazione della movimentazione dei conti patrimoniali.....	17
2.1 Immobilizzazioni materiali e immateriali.....	17
2.2 Immobilizzazioni finanziarie.....	21
2.3 Rimanenze	23
2.4 Crediti	24
2.5 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	40
2.6 Disponibilità liquide.....	41
2.7 Ratei e risconti attivi.....	42
2.8 Patrimonio netto	42
2.9 Fondi per rischi e oneri	51
2.9.1 Movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato (PBA160) 53	
2.9.2 Movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (PBA170).....	55
2.9.3 Movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca (PBA180)	56
2.9.4 Movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati (PBA190)	56
2.10 Trattamento di fine rapporto.....	59
2.11 Debiti	60
2.12 Ratei e risconti passivi	69
2.13 Conti d'ordine	69
3 Illustrazione della movimentazione nel conto economico.....	71
3.1 Contributi in conto esercizio	71
3.2 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	75
3.3 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria –.....	77
3.4 Concorsi, recuperi, rimborsi.....	80
3.5 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	81

3.6	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -	81
3.7	Altri ricavi e proventi –	82
3.8	Acquisti di beni –	83
3.8.1	Assistenza Riabilitativa (BA0680):.....	88
3.8.2	Assistenza ospedaliera (BA0800):.....	89
3.9	Acquisti di servizi non sanitari.....	90
3.10	Manutenzioni e riparazioni	91
3.11	Godimento di beni di terzi –	92
3.12	Costo del Personale – BA2080	93
3.12.1	Costi del personale – ruolo sanitario – BA2090	93
3.12.2	Costi del personale – ruolo professionale – BA02230	94
3.12.3	Costi del personale – ruolo tecnico - BA2320	95
3.12.4	Costi del personale – ruolo amministrativo - BA2410	96
3.12.5	Consistenza e movimentazione dei fondi del personale	97
3.13	Oneri diversi di gestione BA2500	101
3.14	Ammortamenti.....	103
3.15	Accantonamenti	103
3.16	Proventi e oneri finanziari.....	104
3.16.1	Indice di Tempestività di pagamento – ITP	104
3.17	Rettifiche di valore di attività finanziarie.....	105
3.18	proventi e oneri straordinari.....	105
3.19	Imposte e tasse	110

Indice delle tabelle

Tabella 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali	177
Tabella 2 - Dettaglio costi di impianto e di ampliamento	177
Tabella 3- Dettaglio costi di ricerca e sviluppo.....	177
Tabella 4 - Dettaglio costi di pubblicità.....	177
Tabella 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali	188
Tabella 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali	188
Tabella 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso	188
Tabella 8 - Movimentazione dei crediti finanziari	211
Tabella 9 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari	211
Tabella 10 - Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione	211
Tabella 11 - Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza	211
Tabella 12 -Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie	222
Tabella 13 -Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie	222
Tabella 14 -Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie	222
Tabella 15 - Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari	233
Tabella 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) I Parte	244
Tabella 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale).....	29
Tabella 18 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte	322
Tabella 19 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte	333
Tabella 20 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione	344
Tabella 21 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione- II parte	355
Tabella 22 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte.....	366
Tabella 23 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza.....	388
Tabella 24 - Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni ..	39
Tabella 25 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto	39
Tabella 26 - Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	400
<i>Tabella 27 - Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni.....</i>	<i>400</i>
Tabella 28 - Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni..	400
Tabella 29 - Movimentazioni delle disponibilità liquide	411



Tabella 30 Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)	422
Tabella 31 - Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE).....	422
Tabella 32 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto	433
Tabella 33 - Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)	49
Tabella 34 - Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire.....	50
Tabella 35 - Dettaglio contributi da reinvestire.....	500
Tabella 36 - Consistenza e movimentazione dei fondi rischi e oneri.....	511
Tabella 37/a – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato.....	533
Tabella 37/b – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato.....	53
Tabella 38 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)	555
Tabella 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca	566
Tabella 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privato	566
Tabella 41 - Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto	59
Tabella 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti.....	600
Tabella 43 Dettaglio dei debiti per anno di formazione.....	66
Tabella 44 Dettaglio dei debiti per scadenza.....	67
Tabella 45 Dettaglio mutui.....	68
Tabella 46 - Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni .	688
Tabella 47 - Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)	69
Tabella 48 - Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)	69
Tabella 49 - Dettagli e movimentazioni dei conti d’ordine	69
Tabella 50 Dettagli contributi in conto esercizio.....	72
Tabella 51 Informativa contributi in conto esercizio.....	73
Tabella 52 Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti.....	74
Tabella 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità	788
Tabella 54 - Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia.....	788
Tabella 55 - Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni	79
Tabella 56 - Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione	84
Tabella 57 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche.....	84



Tabella 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità	85
Tabella 59 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari	86
Tabella 60 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari	87
Tabella 61/I Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato.....	88
Tabella 61/II Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato.....	88
Tabella 61/III Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato.....	89
Tabella 61/IV Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato.....	89
Tabella 62 - Dettaglio acquisti servizi non sanitari	90
Tabella 63 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni.....	91
Tabella 64 - Dettaglio costi per contratti multiservizio.....	92
Tabella 65 - Dettaglio canoni di leasing	92
Tabella 66 - Costi del personale – ruolo sanitario	93
Tabella 67 - Costi del personale – ruolo professionale.....	94
Tabella 68 - Costi del personale – ruolo tecnico	95
Tabella 69 - Costi del personale – ruolo amministrativo	96
Tabella 70 Consistenza e movimentazione dei fondi del personale.....	97
Tabella 71 - Dettaglio oneri diversi di gestione.....	101
Tabella 72 - Dettaglio accantonamenti	103

PREMESSA

Il Bilancio 2022 e la Nota Integrativa sono redatti, in prima istanza, in conformità alla nota dell'Assessorato della Salute prot./Dip.5/n. 31121 del 31/05/2023 *"Direttiva per la chiusura dei bilanci di esercizio 2022 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 alla immissione dei Modelli di rilevazione di Conto Economico e Stato Patrimoniale ed LA consuntivo 2022 sulla piattaforma NSIS entro il 31 maggio 2023 in ossequio ai termini Ministeriali;
- 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 2022 nelle more dell'assegnazione definitiva ;
- Il riferimento, per la mobilità attiva e passiva alla *"Tabella A – consuntivo 2022"* definitiva trasmessa in allegato alla nota prot. 31121 del 31 maggio 2023;
- la specifica di tutti i costi sostenuti al 31 dicembre 2022 per la gestione dell'emergenza COVID-19 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 2022 e nel CE *"COV20"*;

Con successiva nota dell'Assessorato della Salute prot./Dip. 5/n. 35254 del 22/06/2023 si è provveduto, come da direttive, all'aggiornamento dei documenti contabili alla luce dell'assegnazione delle risorse di FSR 2022 indistinto, finalizzato, vincolato, della quota di contributo di sostegno e di risorse a parziale contribuzione dei costi sostenuti per l'emergenza COVID19.

In relazione all'emergenza COVID-19, si segnala, sin da adesso, quanto la stessa abbia fortemente condizionato, anche nell'anno 2022, 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-19 2022.

Nel suddetto documento sono stati inseriti fra i ricavi i contributi finalizzati di competenza 2022 previsti nei sotto indicati decreti emergenziali ripartiti alle Aziende dell'isola con i seguenti DA:

n. 460 del 18 maggio 2023 contributo straordinario spese COVID-19 per euro 5.584.903,13;

n. 613 del 20 giugno 2023 contributo tamponi esenti per euro 393.840,00;

n. 614 del 20 giugno 2023 contributo vaccini COVID farmacie per euro 202.275,28;

un contributo COVID-19 residuo 2020 per euro 1.972.015,92 rilasciato nell'assegnazione definitiva 2022 quale utilizzo flessibile dello stesso a cui si è aggiunto un'ulteriore utilizzo flessibile per euro 1.307.154,71, accantonati dall'Azienda in sede di chiusura di bilancio dell'esercizio 2020, che hanno consentito di valorizzare la voce AA0271 del CE COVID19 per euro 3.279.169,63.

Nel modello CE COVID-19, che si riporta di seguito in allegato, si può vedere come la pandemia abbia impattato nella gestione dell'Azienda che ha beneficiato del fondo di sostegno per euro 68.468.683,00 attesa l'esigenza dell'equilibrio di finanza pubblica.



FATTI RILEVANTI DELL'ESERCIZIO 2022

Le attività del 2022 hanno risentito ed allo stesso tempo sono state condizionate dalla situazione pandemica di Sars-CoV-2 che nell'ultimo biennio ha duramente colpito il nostro paese. Tale evento ha inevitabilmente inciso sulla comunità internazionale e, nello specifico, sulle attività gestionali dell'Asp di Palermo che è stata chiamata a coprire un ruolo determinante e fondamentale nella gestione della pandemia in ambito territoriale.

Per garantire tali attività essenziali per la popolazione della provincia di Palermo, l'Asp ha visto pienamente coinvolte tutte le sue strutture organizzative, ospedali, distretti e dipartimenti sanitari e amministrativi ed altre strutture. Inoltre, ha garantito un'immediata sorveglianza integrata epidemiologica e di prevenzione in rapporto continuo e costante con la Prefettura, la Protezione Civile, l'Assessorato Regionale alla Salute e i Sindaci dei comuni, nonché tutti gli altri organi istituzionali coinvolti. Il pressante impegno dell'Asp sul fronte Covid-19 non ha tuttavia impedito lo svolgimento delle attività ordinarie; quelle proprie dell'Asp sono state riconfigurate per ottemperare alle restrizioni dell'attività lavorativa in presenza dalle misure anti-covid, ciò non di meno in pieno rispetto dei protocolli di sicurezza.

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 quando 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 esposte 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 esposte 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 I.N.P.S. ex 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 31/12/2022									
Personale dipendente (*) (conto annuale)									
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	di cui Personale Part Time al 31/12/2022	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie	Oneri Sociali	TOTALE
RUOLO SANITARIO	2.459	26	2.411	20	21.570	97.451.347	50.582.436	41.505.984	189.539.767
Dirigenza	1.020	1	971	1	2.115	60.059.201	29.130.838	25.052.856	114.242.894
- Medico - veterinaria	876		833		1.845	51.484.298	27.253.070	22.172.151	100.909.519
- Sanitaria	144	1	138	1	270	8.574.902	1.877.768	2.880.705	13.333.375
Comparto	1.439	25	1.440	19	19.455	37.392.147	21.451.598	16.453.128	75.296.873
- Categoria Ds	9		7		101,00	234.528,09	179.173	108.101	521.802
- Categoria D	1.416	25	1.428	19	19.267	37.014.497	21.196.730	16.282.229	74.493.457
- Categoria C	12		5		79,00	141.166	75.085	62.030	278.282
- Categoria Bs	2				8,00	1.955	609	768	3.332
RUOLO PROFESSIONALE	8	-	14	-	19.283	534.208	1.036.735	414.357	1.985.299
Dirigenza	8		13		19.267	520.752	441.370	261.137	1.223.258
Livello dirigenziale									-
Comparto	-	-	1	-	16	13.456	595.366	153.220	762.041
- Categoria D			1		16	13.456	595.366	153.220	762.041
RUOLO TECNICO	765	6	716	7	9.721	16.912.592	7.110.240	6.751.360	30.774.192
Dirigenza	16		13		26	725.427	615.345	359.123	1.699.894
Livello dirigenziale									-
Comparto	749	6	703	7	9.695	16.187.165	6.494.896	6.392.237	29.074.297
- Categoria Ds	2		1		24	48.188	46.203	21.156	115.547
- Categoria D	86	4	83	5	1.110	2.205.439	1.273.242	891.972	4.370.653
- Categoria C	5		6		66	121.814	48.856	49.364	220.034
- Categoria Bs	259		224		3.370	5.654.552	3.181.649	2.339.248	11.175.449
- Categoria B	352	1	349	1	4.558	7.296.043	1.544.893	2.750.463	11.591.400
- Categoria A	45	1	40	1	567	861.128	400.052	340.035	1.601.215
RUOLO AMMINISTRATIVO	557	12	582	12	7.083	12.646.868	5.925.859	5.077.261	23.649.987
Dirigenza	23		23		14	1.213.378	758.010	519.539	2.490.927
Livello dirigenziale									-
Comparto	534	12	559	12	7.069	11.433.490	5.167.849	4.557.722	21.159.060
- Categoria Ds	14	2	11	2	163	351.706	294.042	137.694	783.441
- Categoria D	87	4	141	4	1.330	2.580.314	2.430.982	998.179	6.009.475
- Categoria C	83	3	77	3	1.044	1.981.899	2.064.634	768.009	4.814.542
- Categoria Bs	1		1		23	27.245,82	1.108	10.495	38.849
- Categoria B	332	3	314	3	4.294	6.185.978	377.083	2.522.153	9.085.214
- Categoria A	17		15		215	306.347		121.192	427.539

(*) 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 31/12/2022									
Personale dipendente Tempo determinato									
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	di cui Personale Part Time al 31/12/2022	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie	Oneri Sociali	TOTALE
RUOLO SANITARIO	422	15	528	12	6.248	15.475.296	6.240.635	6.667.124	28.383.055
Dirigenza	133	15	138	11	485	5.669.091	1.771.405	2.295.943	9.736.438
- Medico - veterinaria	73	5	100	11	374	3.899.110	1.528.485	1.671.563	7.099.158
- Sanitaria	60	10	38		111	1.769.980	242.920	624.380	2.637.281
Comparto	289	-	390	1	5.763	9.806.205	4.469.229	4.371.182	18.646.616
- Categoria Ds									-
- Categoria D	289		390	1	5.763	9.806.205	4.469.229	4.371.182	18.646.616
- Categoria C									-
- Categoria Bs									-
RUOLO PROFESSIONALE	14	-	10	-	99	474.462	753.790	357.422	1.585.674
Dirigenza	10		8		63	419.820	168.209	183.736	771.765
Livello dirigenziale									-
Comparto	4	-	2	-	36	54.642	585.580	173.687	813.909
- Categoria D	4		2		36	54.642	585.580	17.739	657.961
RUOLO TECNICO	316	-	388	-	4.869	8.036.796	1.741.046	3.038.322	12.816.165
Dirigenza									-
Livello dirigenziale									-
Comparto	316	-	388	-	4.869	8.036.796	1.741.046	3.038.322	12.816.165
- Categoria Ds									-
- Categoria D			1		19	10.857	705	29.029	40.590
- Categoria C	69		63		901	1.530.885	183.152	517.897	2.231.933
- Categoria Bs	247		324		3.949	6.495.055	1.557.190	2.491.396	10.543.641
- Categoria B									-
- Categoria A									-
RUOLO AMMINISTRATIVO	156	2	8	-	1.038	1.044.939	1.782.025	808.564	3.635.528
Dirigenza	3		2		12	117.703	162.073	125.889	405.666
Livello dirigenziale									-
Comparto	153	2	6	-	1.026	927.236	1.619.951	682.675	3.229.862
- Categoria Ds									-
- Categoria D	43		1		631	835.424	1.459.549	626.001	2.920.975
- Categoria C	2		5		69	91.812	160.402	56.674	308.887
- Categoria Bs	99	2			269				-
- Categoria B	9				57				-
- Categoria A									-

(*) 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 31/12/2022									
Personale dipendente (*) (conto annuale)									
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	di cui Personale Part Time al 31/12/2022	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie	Oneri Sociali	TOTALE
RUOLO SANITARIO	2.881	41	2.939	32	27.818	112.926.643	56.823.071	48.173.108	217.922.822
Dirigenza	1.153	16	1.109	12	2.600	65.728.292	30.902.243	27.348.798	123.979.333
- Medico - veterinaria	949	5	933	11	2.219	55.383.409	28.781.555	23.843.713	108.008.677
- Sanitaria	204	11	176	1	381	10.344.883	2.120.688	3.505.085	15.970.656
Comparto	1.728	25	1.830	20	25.218	47.198.351	25.920.828	20.824.310	93.943.489
- Categoria Ds	9	-	7	-	101	234.528	179.173	108.101	521.802
- Categoria D	1.705	25	1.818	20	25.030	46.820.702	25.665.960	20.653.411	93.140.073
- Categoria C	12	-	5	-	79	141.166	75.085	62.030	278.282
- Categoria Bs	2	-	-	-	8	1.955	609	768	3.332
RUOLO PROFESSIONALE	22	-	24	-	19.382	1.008.670	1.790.525	771.779	3.570.974
Dirigenza	18	-	21	-	19.330	940.572	609.579	444.873	1.995.024
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comparto	4	-	3	-	52	68.098	1.180.946	326.906	1.575.950
- Categoria D	4	-	3	-	52	68.098	1.180.946	170.959	1.420.002
RUOLO TECNICO	1.081	6	1.104	7	14.590	24.949.388	8.851.287	9.789.682	43.590.356
Dirigenza	16	-	13	-	26	725.427	615.345	359.123	1.699.894
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comparto	1.065	6	1.091	7	14.564	24.223.961	8.235.942	9.430.559	41.890.462
- Categoria Ds	2	-	1	-	24	48.188	46.203	21.156	115.547
- Categoria D	86	4	84	5	1.129	2.216.296	1.273.947	921.001	4.411.243
- Categoria C	74	-	69	-	967	1.652.699	232.008	567.261	2.451.967
- Categoria Bs	506	-	548	-	7.319	12.149.607	4.738.839	4.830.644	21.719.090
- Categoria B	352	1	349	1	4.558	7.296.043	1.544.893	2.750.463	11.591.400
- Categoria A	45	1	40	1	567	861.128	400.052	340.035	1.601.215
RUOLO AMMINISTRATIVO	713	14	590	12	8.121	13.691.807	7.707.883	5.885.825	27.285.515
Dirigenza	26	-	25	-	26	1.331.082	920.083	645.427	2.896.592
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comparto	687	14	565	12	8.095	12.360.725	6.787.800	5.240.397	24.388.922
- Categoria Ds	14	2	11	2	163	351.706	294.042	137.694	783.441
- Categoria D	130	4	142	4	1.961	3.415.738	3.890.532	1.624.180	8.930.450
- Categoria C	85	3	82	3	1.113	2.073.711	2.225.036	824.683	5.123.429
- Categoria Bs	100	2	1	-	292	27.246	1.108	10.495	38.849
- Categoria B	341	3	314	3	4.351	6.185.978	377.083	2.522.153	9.085.214
- Categoria A	17	-	15	-	215	306.347	-	121.192	427.539

(*) 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 31/12/2022				
Personale dipendente (conto annuale)				
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2021 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2022 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti
RUOLO SANITARIO	7	20	15	33
Dirigenza	5	9	8	5
- Medico - veterinaria	4	9	6	3
- Sanitaria	1		2	2
Comparto	2	11	7	28
- Categoria Ds				
- Categoria D	2	11	7	28
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	18	1	16
Dirigenza			1	
Livello dirigenziale				
Comparto	1	18		16
- Categoria Ds				
- Categoria D	1			1
- Categoria C				
- Categoria Bs		15		13
- Categoria B		2		1
- Categoria A		1		1
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	2	5	1
Dirigenza			2	
Livello dirigenziale				
Comparto	1	2	3	1
- Categoria Ds	1		1	
- Categoria D		1	1	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B			1	1
- Categoria A		1		

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2021	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2022
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CON TRATTO-LSU (Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno	uomini-anno
	anno 2021	anno 2022
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al	Personale al
	31/12/2021	31/12/2022
MEDICINA DI BASE		
MMG	913	872
PLS	173	163
CONTINUITA' ASSISTENZIALE	704	622
ALTRO: MEDICINA DEI SERVIZI	11	7
ALTRO: PERSONALE IN CONVENZIONE IMPEGNATO NEI PTE	17	19
ALTRO: PERSONALE SUESS 118	97	86

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	
AAAD10	Costi d'impianto e di ampliamento					-										
	di cui soggette a sterilizzazione					-										
AAAD40	Costi di ricerca e sviluppo					-										
	di cui soggette a sterilizzazione					-										
AAAD70	Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.905.478,48				1.905.478,48										
	di cui soggette a sterilizzazione	1.905.478,48				1.905.478,48										
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					-										
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali					-				139.828,05					13.982,80	125.845,25
	di cui soggette a sterilizzazione					-										
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					-				139.828,05					13.982,80	125.845,25
	di cui soggette a sterilizzazione					-									988,20	988,20
AAA160	Migliore su beni di terzi					-									-	-
	di cui soggette a sterilizzazione					-									-	-
AAA180	Pubblicità					-										
	di cui soggette a sterilizzazione					-										
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.905.478,48				1.905.478,48				139.828,05					13.982,80	125.845,25
	di cui soggette a sterilizzazione	1.905.478,48				1.905.478,48									988,20	988,20

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 Dlgs 118/2011 sui fondi ammortamento ante 2014	Rettifiche contabili a conto economico	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Tereni disponibili	2.482.295,48			-	2.482.295,48										2.482.295,48
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.773.167,48				1.773.167,48										1.773.167,48
AAA300	Tereni indisponibili	-			-	-										-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-			-	-										-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.422.581,87			921.909,49	1.500.672,38									55.403,26	1.445.269,12
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.078.057,91			722.677,45	355.380,46									55.403,26	299.977,20
AAA330	Fabbricati strumentali (indisponibili)	217.309.276,59			85.495.597,07	131.813.679,52				491.885,64					4.877.446,40	127.428.118,76
	di cui soggetti a sterilizzazione	159.542.777,84			56.085.471,46	103.457.306,38									4.802.179,99	98.655.126,39
AAA380	Impianti e macchinari	24.855.446,33			24.294.489,25	560.957,08				380.228,85					361.261,92	579.524,01
	di cui soggetti a sterilizzazione	5.363.345,74			5.332.027,30	31.318,44									12.027,30	19.291,14
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	88.315.710,94			82.370.653,88	5.945.057,06				5.613.619,96					4.601.205,00	6.357.472,02
	di cui soggetti a sterilizzazione	34.540.442,60			34.336.593,00	203.859,60									203.859,60	0,00
AAA440	Mobili e arredi	19.990.551,48			17.824.606,14	2.165.945,34				461.143,74					776.796,27	1.650.292,81
	di cui soggetti a sterilizzazione	8.754.402,05			8.737.597,98	16.804,07									16.804,07	0,00
AAA470	Automezzi	4.714.812,83			3.902.125,11	812.687,72				410.761,80					283.541,73	939.907,79
	di cui soggetti a sterilizzazione	117.344,75			1.246,50	116.098,25									116.098,25	-
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-									-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	18.825.667,81			18.260.749,01	564.918,80				586.293,27					509.179,42	642.032,65
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.674.166,91			4.478.204,70	195.962,21									47.754,48	148.207,73
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	547.431,49			-	547.431,49				6.728.783,84					-	7.276.215,33
	di cui soggetti a sterilizzazione	194.871,54			-	194.871,54				6.728.783,84					-	6.923.655,38
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		379.463.774,82			233.070.129,95	146.393.644,87				14.672.717,10					11.464.834,00	149.601.527,97
di cui soggette a sterilizzazione		216.038.576,82			109.693.808,39	106.344.768,43				6.728.783,84					5.254.126,95	107.819.425,32

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	1.708.737,57	-	1.669.609,70	39.127,87	-	218.883,08	-	258.010,95	45.113,77
Macchine d'ufficio	133.633,82	-	133.633,82	-	-	-	-	-	-
Macchine d'ufficio elettroniche	7.249.875,46	-	6.724.084,53	525.790,93	-	295.554,33	-	186.229,86	2.640,71
Beni inferiori € 516,46	9.733.420,96	-	9.733.420,96	-	-	71.855,86	-	64.938,61	-
TOTALE	18.825.667,81	-	18.260.749,01	564.918,80	-	586.293,27	-	509.179,42	47.754,48

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		547.431,49	6.728.783,84	0,00	7.276.215,33

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 Dlvo 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
Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		

<p>Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?</p>	NO		
<p>Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	NO		

2.2 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
...	-	-	-	-
...	-	-	-	-
Crediti finanziari v/altri:	29.863,78	-	3.700	26.163,78
...	-	-	-	-
...	-	-	-	-
TOTALE CREDITI FINANZIARI	29.863,78	-	3.700	26.163,78

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:	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-

Tabella 9 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-	-
...					
...					
Crediti finanziari v/altri:	26.163,78	-	-	-	-
...					
...					
TOTALE CREDITI FINANZIARI	26.163,78	-	-	-	-

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

CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
Crediti finanziari v/Regione	-	-	-
Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-
...			
...			
Crediti finanziari v/altri (Depositi cauzionali)	-	-	26.163,78
...			
...			
TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	26.163,78

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				-						-
	TOTALE	184.668,00	-	-	184.668,00	-	-	-	-	-	184.668,00

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

ELENCO PARTECIPAZIONI (DATI IN €/MGL)	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)
Partecipazioni in imprese controllate										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
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
Partecipazioni in imprese controllate										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:	184.668,00	-	-	184.668,00	-	-	-	-	-	184.668,00
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
Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO	
Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con	NO	

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

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:	52.563.879,17	-	238.599.385,69	-	252.168.102,15	38.995.144,71	-	-
	PROD.FARMACEUTICI-CON AIC	5.546.513,06	-	59.198.501,33	-	58.706.871,12	6.038.143,27		
	MEZZI CONTRASTO RADIOLOGIA-CON AIC	67.003,30	-	203.544,60	-	212.900,59	57.647,31		
	OSSIGENO-CON AIC	54.151,75	-	702.184,89	-	694.692,79	61.643,85		
	EMODERIVATI	1.731.175,38	-	8.464.544,87	-	8.997.855,27	1.197.864,98		
	PROD.FARMACEUTICI-NO AIC	36.077,09	-	57.267,39	-	61.657,87	31.668,61		
	GAS MEDICALI-NO AIC	12.077,10	-	19.496,31	-	19.804,97	11.768,44		
	MEDICINALI ESTERI	4.030,94	-	7.807,22	-	9.131,18	2.706,98		
	GAS MEDICALI-CON AIC	16.300,20	-	30.907,05	-	33.529,31	13.677,94		
	PROD.FARMACEUTICI PHT (DPC)	45.096.550,35	-	169.915.132,03	-	183.431.659,05	31.580.023,33		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	353.508,49	-	502.936	-	-	856.444,53		
ABA040	Dispositivi medici:	6.448.109,35	-	33.254.149,53	-	32.325.493,69	7.376.765,19		
	Dispositivi medici	4.449.232,45	-	25.981.800,67	-	25.009.696,13	5.421.336,99		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.304.253,40	-	2.533.792,28	-	2.572.976,96	1.266.068,72		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	694.623,50	-	4.738.556,58	-	4.742.820,60	690.359,48		
ABA050	Prodotti dietetici	354.461,83	-	2.156.641,27	-	2.159.012,08	352.091,02		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	5.929.202,06	-	13.475,577	-	12.600.292,26	6.804.486,49		
ABA070	Prodotti chimici		-		-				
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	1.816,77	-	111.708,59	-	110.859,17	2.666,19		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	298.121,28	-	122.946,98	-	141.816,95	189.251,31		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		-		-				
	RIMANENZE BENI SANITARI	65.859.098,95	-	288.223.345,09	-	299.505.576,30	54.576.849,74	-	-
ABA120	Prodotti alimentari	5.447,51	-	3.580,01	-	5.628,46	3.399,06		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	446.586,52	-	813.401,55	-	661.457,82	598.530,25		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	598.250,27	-	978.231,31	-	883.323,24	693.158,34		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	137.217,01	-	399.938,87	-	397.459,24	139.696,64		
ABA160	Materiale per la manutenzione	52.073,45	-	15.255,51	-	6.020,04	61.308,92		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	401.033,42	-	717.554,62	-	637.666,51	480.921,53		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		-		-				
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.640.608,18	-	2.927.961,87	-	2.591.555,31	1.977.014,74	-	-

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

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
Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc.?	NO	
Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
Valore a prezzi di mercato. Vi è una	NO	

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

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
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/STATO				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	207.790.575,66	4.673.579.923,24	4.563.721.283,57	317.649.215,33
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	207.790.575,66	4.673.579.923,24	4.563.721.283,57	317.649.215,33
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	1.986.998.266,35	1.920.232.038,06	176.692.775,05
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	55.746.893,88	55.746.893,88	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	3.037.769,85	3.037.769,85	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	1.247.340.000,00	1.247.340.000,00	-
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	97.846.643,46	1.380.168.840,50	1.337.059.043,68	140.956.440,28
ABA451	CRED.V/REG. E PROV.AUTONOMA PER SPESA CORRENTE - STP (ex D.lgs. 286/98)	17.385,44	288.152,66	305.538,10	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	21.310.426,09	96.484.316,15	1.396.118,28	116.398.623,96
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	21.310.426,09	96.484.316,15	1.396.118,28	116.398.623,96
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	229.101.001,75	4.770.064.239,39	4.565.117.401,85	434.047.839,29

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

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 2022:

ABA390 - dettaglio completo							
NATURA CREDITO	ANNO FORMAZIONE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	CREDITO RESIDUO al 31/12/2021	INCASSI NEL 2022	RETTIFICHE CONTABILI NEL 2022 +/-	CREDITO RESIDUO al 31/12/2022
F.S.R. VINCOLATO CENTRO ASCOLTO ANZIANI SPORTELLO UNICO	2004	D.D.G. 4299/04	103.950,00	103.950,00			103.950,00
F.S.R. VINCOLATO CORSI FORMAZ. MEDICI GENERICI	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 CONSULENTI FAMILIARI	2009	NOTA ASS.LE PROT.SERV.8/53_14/1/10	1.032.913,60	177.591,94			177.591,94
SCREENING TUMORE CERVICЕ 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
F.S.R. INDISTINTO	2012	Prot. n.5/Dip/37429_26/04/2013 Ass.Salute	1.781.813.887,00	29.446.737,00	7.233.363,00		22.213.374,00
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	84.994,81			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	2019	ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2019 - PROT.5/DIP/28158_19/06/2020	1.862.243.605,26	3.657.518,71			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 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
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1404_30/12/2020 - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO COVID 19	9.909.932,61	- 2.457.913,39			- 2.457.913,39
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1411_31/12/2020 - FINALITA' ART.1 C.2-9-D.L.34_19/05/2020	11.309.762,41	- 5.977.598,59			- 5.977.598,59
F.S.R. INDISTINTO	2020	ASSEGNAZIONE 2020	1.783.151.884,35	- 15.143.927,63			- 15.143.927,63
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	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	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	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	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	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	225.092,30		-
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1207_19/11/2021 - RECLUTAM.STRAORDINARIO DI PSICOLOGI PER SERVIZI DI NPIA	2.084.254,00	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	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	67.524,00		-
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1210_19/11/2021 - RECLUTAM.STRAORDINARIO DI PSICOLOGI PER SERVIZI DI NPIA	168.235,00	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	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	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	914.988,00		392.138,00
PSN 2018	2021	PSN 2018 LINEA PROG.3 - D.A.1422_21/12/2021	1.145.419,00	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	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	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	783.239,00		335.674,00
FINANZIAM. COVID-19	2021	FINALITA' ART.1 C.2-9-D.L.34_19/05/2020 - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	1.061.910,00	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	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			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	15.202.552,80		4.453.743,20
F.S.R.	2021	SANITA' PENITENZIARIA 2013-2014-2015 - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	10.944.720,00	10.944.720,00	10.945.350,00	630,00	-
F.S.R.	2021	FARMACI INNOVATIVI 2017 - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	7.422.652,00	7.422.652,00	7.422.652,00		-
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	EMERSIONE LAVORO STRANIERI 2020	544.289,00	544.289,00			544.289,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	PROGETTO STRUTTURE DI PROSSIMITA' 2020	1.347.000,00	1.347.000,00			1.347.000,00
FARMACIE RURALI	2021	FARMACIE RURALI 2021	228.938,00	228.938,00	228.938,00		-
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	QUOTA MEDICINA PENITENZIARIA - D.L.230/99	147.903,00	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			1.088.577,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	SANITA' PENITENZIARIA - D.L.222/2015	3.501.846,00	1.622.157,00	1.034.855,00		587.302,00
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	QUOTA PER FARMACI INNOVATIVI	12.878.832,40	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	1.520.859,91		159.188,62
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	SUES 118	1.576.052,87	1.576.052,87			1.576.052,87
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	FINANZ. TRASFERIM.DA 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	1.481.000,00		-
F.S.R. INDISTINTO	2021	ASSEGNAZIONE 2021 E QUOTE FINALIZZATE	1.798.349.328,29	1.019.302,38	587.302,00	9.629,90	441.630,28
FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO	2022	DDG 156/2022 ASSESS. SALUTE	611.611,73				-
PSN 2021	2022	PSN 2021 LINEA 4 - D.A.417 DEL 01/06/2022 ASS.SALUTE	1.527.377,00		1.069.164,00		458.213,00
contributo promozione benessere della persona	2022	contributo promozione benessere della persona	192.851,53				192.851,53
PSN 2020	2022	PSN 2020 LINEA 4 - D.A.416 DEL 01/06/2022 ASS.SALUTE	1.053.530,75		1.053.530,75		-
ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2022	2022	ASSEGNAZ. DEFINITIVA 2022	134.764.291,10		1.170.851,40		133.593.439,70
RECUPERO RICOVERI CHIRURGICI	2022	D.A. 657_27/07/2022 ASS.SALUTE	1.821.371,00				1.821.371,00
RECUPERO PRESTAZIONI DI SCREENING	2022	D.A. 657_27/07/2022 ASS.SALUTE	270.000,00				270.000,00
RECUPERO PRESTAZIONI AMBULATORIALI	2022	D.A. 657_27/07/2022 ASS.SALUTE	2.097.413,00				2.097.413,00
RISTORI ENERGIA AI PRIVATI	2022	D.A. 460_18/05/2023 ASS.SALUTE	3.015.579,00				3.015.579,00
INCREMENTO COSTI ENERGIA 2022	2022	D.A. 460_18/05/2023 ASS.SALUTE	8.439.085,07				8.439.085,07
QUOTA PERDITA COVID 2022	2022	D.A. 460_18/05/2023 ASS.SALUTE	5.584.903,13				5.584.903,13
CONTRIBUTO PMA 2022	2022	DDG.319_12/04/2023 ASS.SALUTE	178.438,93				178.438,93



Inoltre si dettaglia quanto incassato nei primi mesi del 2023 relativamente alla voce ABA390 - **Crediti v/Regione** per quota FSR:

CONTRIBUTI A DESTINAZIONE INDISTINTA FSR e FSN				
ABA390 - 1.02.02.11.99 (ex 022.001.00001)				
CREDITI V/REGIONE AL 31 DICEMBRE 2022		INCASSI 2023		DA INCASSARE
	CREDITI	IMPORTI	DATA INCASSO	
FSR DICEMBRE 2012	22.213.374,00	6.663.307,00	03/04/2023	15.550.067,00
FSR - FSN 2013	12.726,70			12.726,70
FSR - FSN 2016	84.994,81			84.994,81
FSR - FSN 2017	39.532,63			39.532,63
FSR - FSN 2019	3.657.518,71			3.657.518,71
FSR - FSN 2020	- 23.579.439,61			- 23.579.439,61
FSR - FSN 2021	14.085.656,97			14.085.656,97
ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2022	134.764.291,10	504.876,82	05/04/2023	136.913.997,03
RECUPERO RICOVERI CHIRURGICI - D.A. 657_27/07/222 ASS.SALUTE	1.821.371,00	231.582,85	01/06/2023	
RECUPERO PRESTAZIONI DI SCREENING - D.A. 657_27/07/222 ASS.SALUTE	270.000,00	17.039.567,20	08/06/2023	
RECUPERO PRESTAZIONI AMBULATORIALI - D.A. 657_27/07/222 ASS.SALUTE	2.097.413,00	131.767,00	08/06/2023	
RISTORI ENERGIA ELETTRICA AI PRIVATI - D.A. 460_18/05/2023 ASS.SALUTE	3.015.579,00			
INCREMENTO COSTI ENERGIA 2022 - D.A. 460_18/05/2023 ASS.SALUTE	8.439.085,07			
QUOTA PERDITA COVID 2022 - D.A. 460_18/05/2023 ASS.SALUTE	5.584.903,13			
INCASSI 2022 CONTRIB. MEDICI TIROCINANTI	- 1.170.851,40			
SALDO AL 31/12/2022	171.336.155,11	24.571.100,87		146.765.054,24

Crediti per contributi a destinazione vincolata (ABA390) con evidenza delle assegnazioni e degli incassi intervenuti nel 2022:

ABA390 - dettaglio completo								
NATURA CREDITO	ANNO FORMAZIONE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	CREDITO RESIDUO al 31/12/2021	INCASSI NEL 2022	RETTIFICHE CONTABILI NEL 2022 +/-	CREDITO RESIDUO al 31/12/2022	
F.S.R. VINCOLATO CENTRO ASCOLTO ANZIANI SPORTELO UNICO	2004	D.O.G. 4299/04	103.950,00	103.950,00			103.950,00	
F.S.R. VINCOLATO CORSI FORMAZ. MEDICI GENERALI	2004	D.O.G. 4557/04	78.112,20	78.112,20			78.112,20	
F.S.R. VINCOLATO INTERVENTI LOTTA ALLA DROGA	2006	DIRP 309/90 LEGGE NAQ 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.O.G. 2672/2008	433.738,00	107.650,17			107.650,17	
F.S.R. VINCOLATO CONSULENTI 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	DOG.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	29.446.737,00	7.233.363,00		22.213.374,00	
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 ESCLUSIVA	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	84.994,81			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	2019	ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2019 - PROT.5/DIP/28158_19/06/2020	1.862.243.605,26	3.657.518,71			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 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	
FINANZIAM. COVID-19	2020	D.A.1404_30/12/2020 - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO COVID 19	9.909.932,61	2.457.913,39			2.457.913,39	
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	5.977.598,59			5.977.598,59	
F.S.R. INDISTINTO	2020	ASSEGNAZIONE 2020	1.783.151.884,35	15.143.927,63			15.143.927,63	
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1124_04/11/2021 - POTENZI SERVIZI INFERMERISTICI DI FAMIGLIA E DI COMUNITA'	9.854.571,61	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	7.082.973,24	7.082.973,24	7.082.973,24		-	
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	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	1.435.753,90		-	
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1205_19/11/2021 - FINALITA' L.178/2020 ART.1 C.468 - INDENN. PERS. INFERMERISTICO MMG	523.434,92	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. INFERMERISTICO PLS	225.092,30	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	2.084.254,00		-	
FINANZIAM. COVID-19	2021	D.A.1208_19/11/2021 - PRESTA' AGGIUNTIVE PERSONALE PER VACCINI COVID - L.178/2020 ART.1 C.464	725.553,00	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	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	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	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	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	914.988,00		392.138,00	
PSN 2018	2021	PSN 2018 LINEA PROG. 3 - D.A.1422_21/12/2021	1.145.419,00	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	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	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	783.239,00		335.674,00	
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	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	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			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	15.202.552,80		4.453.743,20	
F.S.R.	2021	SANITA' PENITENZIARIA 2013-2014-2015 - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	10.944.720,00	10.944.720,00	10.945.350,00	630,00	-	
F.S.R.	2021	FARMACI INNOVATIVI 2017 - PROT.5/DIP/31857_23/06/2022	7.422.652,00	7.422.652,00	7.422.652,00		-	
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	EMERSIONE LAVORO STRANIERI 2020	544.289,00	544.289,00			544.289,00	
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	PROGETTO STRUTTURE DI PROSSIMITA' 2020	1.347.000,00	1.347.000,00			1.347.000,00	
FARMACIE RURALI	2021	FARMACIE RURALI 2021	228.928,00	228.928,00	228.928,00		-	
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	QUOTA MEDICINA PENITENZIARIA - D. L. 230/99	147.903,00	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			1.088.577,00	
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	SANITA' PENITENZIARIA - D. L. 222/2015	3.501.846,00	1.622.157,00	1.034.855,00		587.302,00	
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	QUOTA PER FARMACI INNOVATIVI	12.878.832,40	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	1.520.859,91		159.188,62	
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	SUES 118	1.576.052,87	1.576.052,87			1.576.052,87	
DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2021	2021	FINANZ. TRASFERIM. D.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	1.481.000,00		-	
F.S.R. INDISTINTO	2021	ASSEGNAZIONE 2021 E QUOTE FINALIZZATE	1.798.349.328,29	1.019.302,38	587.302,00	9.629,90	441.630,28	
FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO	2022	DDG 156/2022 ASSESS. SALUTE	611.611,73	611.611,73			611.611,73	
PSN 2021	2022	PSN 2021 LINEA 4 - D.A.417 DEL 01/06/2022 ASS. SALUTE	1.527.377,00	1.069.164,00			458.213,00	
contributo promozione benessere della persona	2022		192.851,53				192.851,53	
PSN 2020	2022	PSN 2020 LINEA 4 - D.A.416 DEL 01/06/2022 ASS. SALUTE	1.053.530,75	1.053.530,75			1.053.530,75	
ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2022	2022	ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2022	134.764.291,10	1.170.851,40			133.593.439,70	
RECUPERO RICOVERI CHIRURGICI	2022	D.A. 657_27/07/2022 ASS. SALUTE	1.821.371,00				1.821.371,00	
RECUPERO PRESTAZIONI DI SCREENING	2022	D.A. 657_27/07/2022 ASS. SALUTE	270.000,00				270.000,00	
RECUPERO PRESTAZIONI AMBULATORIALI	2022	D.A. 657_27/07/2022 ASS. SALUTE	2.097.413,00				2.097.413,00	
RISTORI ENERGIA AI PRIVATI	2022	D.A. 460_18/05/2023 ASS. SALUTE	3.015.579,00				3.015.579,00	
INCREMENTO COSTI ENERGIA 2022	2022	D.A. 460_18/05/2023 ASS. SALUTE	8.439.085,07				8.439.085,07	
QUOTA PERDITA COVID 2022	2022	D.A. 460_18/05/2023 ASS. SALUTE	5.584.903,13				5.584.903,13	
CONTRIBUTO PMA 2022	2022	DDG 319_12/04/2023 ASS. SALUTE	178.438,93				178.438,93	
				109.926.546,76	92.800.483,85	10.259,90	176.692.775,05	



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 residuo v/altre partecipate (€/mgl 10.557 al lordo del fondo svalutazione crediti, pari a euro 1.197.136,89), si riferisce al credito vantato nei confronti della Fondazione G.Giglio di Cefalù di euro 62.258.274,21 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. Nell'anno 2021 è stato raggiunto l'accordo fra le parti ed è stata sottoscritta l'ipotesi di transazione conclusasi nell'esercizio 2022. La regolarizzazione contabile dell'accordo epilogga con un saldo credito verso la Fondazione di euro 9.355.770,07 che l'Azienda incasserà in cinque anni, così anche l'ammontare che pagherà l'Assessorato (a copertura delle perdite della Fondazione) per euro 36.400.493,69.

La voce ABA650 "Crediti v/Erario" (€/mgl 1.035). 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 8.655), si riferisce integralmente ai crediti nei confronti della c.d. "gestione stralcio". Non si sono ricevuti incassi da parte della Regione nel corso del 2022.

La voce ABA690 "Crediti v/altri soggetti pubblici" (€/mgl 3.911), 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 123.

Si fornisce il dettaglio della voce ABA690:

CODICE MOD. CE	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	2022	2021	DELTA
ABA690	CRED.V/REG.PER SERVIZI RESI	3.259.765,49	3.258.293,46	1.472,03
ABA690	CRED.V/REG.-CONTRIB.LSU-PUC	527.824,61	527.824,61	-
ABA690	CASSA MARITTIMA MERIDIONALE	123.125,48	93.103,56	30.021,92
ABA690	CREDITI V/INAIL	-	-	-
ABA690	INAIL - ACCONTO PREMI	-	-	-
	TOTALE	3.910.715,58	3.879.221,63	31.493,95

La voce ABA710 "Altri crediti diversi" (€/mgl 5.148), che totalizza le voci ABA711 e ABA712, si riferisce:

- €/mgl 1.209 per crediti verso personale;
- €/mgl 3.939 a fatture da emettere

Di cui si fornisce il dettaglio della voce ABA711:

CODICE MOD. SP	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	2022	2021	DELTA
ABA711	FATT.DA EMETTERE	3.866.915,17	971.426,00	2.895.489,17
ABA711	ACCONTI A FORNITORI	104.804,63	-	
ABA711	CREDITI V/PERSONALE PER ANTICIPI	9.534,88	13.074,12	- 3.539,24
ABA711	CREDITI DA DIPENDENTI x RECUPERI	448.837,15	413.216,78	35.620,37
ABA711	ALTRI CRED.V/PERSONALE	49.935,33	49.935,33	-
ABA711	DOC.DA EMETTERE ALPI	71.965,73	71.965,73	-
ABA711	CRED.V/PERS.LE ANTICIPO MISSIONI ISOLE	129.730,56	114.342,17	15.388,39
ABA711	CREDITI V/PERS.PER ACCONTI ALPI	6.466,80	6.466,80	-
ABA711	CRED.V/PERSON.PER ANTICIPI	460.003,45	460.003,45	-
	TOTALE	5.148.193,70	2.100.430,38	2.942.958,69

La voce ABA712 è pari a zero.

La voce (ABA670) €/mgl 19.345 al netto del Fondo di Svalutazione di €/mgl 5.649:

Di seguito il dettaglio:

CODICE MOD. CE	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	2022	2021	DELTA
ABA670	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	19.241.876,22	20.022.333,79	- 780.457,57
ABA670	CREDITI DIVERSI	240.185,60	240.185,60	
ABA670	CREDITI DA C/C POSTALI	-	-	
ABA670	CREDITI DA LATTERI SRL	770.000,00	770.000,00	
ABA670	CREDITI DA ATM-VILLA S.TERESA-S.GAETANO	3.500.000,00	4.000.000,00	
ABA670	PIGNORAMENTI CASSA REGIONALE	517.011,00	442.247,73	
ABA670	B.N.L. PIGNORAMENTI DA REGOLARIZZARE	529.183,41	382.484,75	
ABA670	REGOLARIZZ.PIGNORAMENTI BDS	196.072,93	196.072,93	-
	TOTALE LORDO	24.994.329,16	26.053.324,80	- 1.058.995,64
ABA670	FONDO SVALUT.CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	- 5.649.114,53	- 4.750.000,00	- 899.114,53
	TOTALE NETTO	19.345.214,63	21.303.324,80	- 1.958.110,17

di seguito si specificano le voci più significative:

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 3.500, 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.

3) Crediti v/clienti privati per €/mgl 19.242.

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

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				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	11.617.131,16	-	10.419.994,27	1.197.136,89
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
				
				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.750.000,00	899.114,53	-	5.649.114,53
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
				
				
ABA710	Altri crediti diversi				
				
				
	Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte				

Tabella 19 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER TIPOLOGIA E ANNO DI FORMAZIONE								
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
		CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE								
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	24.504.446,46	528.233,72	84.994,81	39.532,63	180.699,00	3.657.518,71	22.767.413,61	14.813.468,97	155.651.294,36
	F.S.R. VINCOLATO CENTRO ASCOLTO ANZIANI SPORTLETO UNICO	103.950,00								
	F.S.R. VINCOLATO CORSI FORMAZ. MEDICI GENERICI	78.112,20								
	F.S.R. VINCOLATO INTERVENTI LOTTA ALL'ALCOHOL	5.103,00								
	F.S.R. VINCOLATO DISAGIO DONNE IN GRAVIDANZA	50.000,00								
	F.S.R. VINCOLATO CORSI FORMAZ. OPERATORI HIV	107.650,17								
	F.S.R. VINCOLATO CONSULENTI FAMILIARI	177.591,94								
	SCREENING ONCOLOGICI - D.A.2495/2009	150.466,23								
	PSN 2011 - Obiettivi Sanitari di Piano 2011 - Specialisti Ambulatoriali Convenz.	1.089.900,00								
	CONTRIB. PROG. GUADAGNARE SALUTE IN ADOLESCENZA	4.285,72								
	FARMACOVIGILANZA NEI F.S. E OBI	15.400,00								
	F.S.R. ASSEGNAZIONE 2012	22.213.374,00								
	F.S.R. ASSEGNAZIONE 2013	12.726,70								
	QUOTA AIDS - L.135/90	493.789,50								
	PROT.5019/37706_27042016_ASS.SALUTE - MEDIC.PENITENZ.2015		124.843,72							
	PROT.5019/37706_270416_ASS.SALUTE - EXTRACOMUNITARI IRREGOL.		35.000,00							
	PROT.5019/37706_270416_ASS.SALUTE - FONDO ESCLUSIVITA'		368.390,00							
	F.S.R. ASSEGNAZIONE 2016			84.994,81						
	F.S.R. ASSEGNAZIONE 2017				39.532,63					
	PSN 2017 - D.A. 366_12/03/2019 - ASS.SALUTE SERV.5 LINEA 4					135.555,00				
	PSN 2017 - D.D.G. 663_17/04/2018 - ASS.SALUTE SERV.5 LINEA 4.2.10					45.144,00				
	F.S.R. ASSEGNAZIONE 2019						3.657.518,71			
	PSN 2017 - DDS.233_17/03/2020 - ASS.SALUTE Serv.5							204.000,00		
	PSN 2017 - DDG.364_29/04/2020 - ASS.SALUTE							599.026,00		
	PSN 2017 - DDS.1133_02/10/2020 - ASS.SALUTE Serv.5 linea 4.1.17							9.000,00		
	D.A.1404_30/12/2020 - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO COVID 19							2.457.913,39		
	D.A.1411_31/12/2020 - FINALITA' ART. 1 C.3-3-9 D.L.34_19/05/2020							5.977.598,59		
	F.S.R. ASSEGNAZIONE 2020								15.143.927,63	
	PSN 2017 LINEA PROG.3 - D.A.1420_21/12/2021									392.138,00
	PSN 2021 LINEA PROG.3 - D.A.1427_21/12/2021									335.674,00
	Integrazione tariffe COVID Anno 2021 ex D.M. 12 agosto 2021 - da assegnazione 2021									3.887.874,00
	Furzioni assistenziali COVID ex D.M. 12 agosto 2021 - da assegnazione 2021									4.453.743,20
	EMERSIONE LAVORO STRANIERI 2020 - da assegnazione 2021									544.289,00
	PROGETTO STRUTTURE DI PROSSIMITA' 2020 - da assegnazione 2021									1.347.000,00
	F.S.R. ASSEGNAZIONE 2021									441.630,28
	QUOTA PER EMERSIONE EXTRACOMUNITARI - L.102/09									1.088.577,00
	SANITA' PENITENZIARIA - D.L.22/2015									587.302,00
	ALTRE QUOTE FSR VINCOLATO									159.188,62
	SLES 118									1.576.052,87
	PSN 2021 LINEA 4 - D.A.1417 DEL 01/08/2022 ASS.SALUTE									458.213,00
	CONTRIBUTO PROMOZIONE BENESSERE DELLA PERSONA									192.851,53
	F.S.R. ASSEGNAZIONE 2022									133.593.439,70
	D.A.657_27/07/2022 ASS.SALUTE - RECUPERO RICOVERI CHIRURGICI									1.821.371,00
	D.A.657_27/07/2022 ASS.SALUTE - RECUPERO PRESTAZIONI DI SCREENING									270.000,00
	D.A.657_27/07/2022 ASS.SALUTE - RECUPERO PRESTAZIONI AMBULATORIALI									2.097.413,00
	D.A.460_18/05/2023 ASS.SALUTE - RISTORI ENERGIATI PRIVATI									3.015.579,00
	D.A.460_18/05/2023 ASS.SALUTE - INCREMENTO COSTI ENERGIA 2022									4.439.085,07
	D.A.460_18/05/2023 ASS.SALUTE - QUOTA PERDITA COVID 2022									5.584.903,13
	DDG.319_12/04/2023 ASS.SALUTE - CONTRIBUTO PMA 2022									176.348,93
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR (*)									
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro (**)	436.944,27	4.000,00		65.182,52	1.910.000,00	6.600.381,31	21.681.643,30	14.782.660,65	95.475.628,23
	PERSONALE COMANDATO ASS.SALUTE 2010	43.130,51								
	PROG.37ALUNO E VIOLENZA	5.382,81								
	PROG.ATTIVAGIOVANI	10.425,83								
	PERSONALE COMANDATO ASS.SALUTE 2011	69.847,63								
	PERSONALE COMANDATO ASS.SALUTE 2012	12.322,26								
	PERSONALE COMANDATO ASS.SALUTE 2013	39.428,07								
	RIMBORSO PIGNOR. FARMACOFORING	31.220,44								
	F.S.R. VINCOLATO INVENITA' KM. TALASSEMICI	95.000,00								
	PROG. SICILIA IN SICUREZZA	69.700,79								
	PERSONALE COMANDATO ASS.SALUTE 2014	60.786,13								
	CONTRIB.F.E.D. 2015 (FORMAZ.EDUCAZ.DIETA)		4.000,00							
	PERS. COMANDATO ASS.SALUTE 2017				42.661,35					
	PERS. COMANDATO ALTRI ENTI 2017				22.531,17					
	PIANI DI INVESTIMENTO - DA 1809_12/10/2019 ASS.SALUTE					1.910.000,00				
	OSN 2007/2013 - DDS.228/12/018 ASS.SALUTE SERV.11 - DELIB.CIPE 79/2012						1.327.085,40			
	OSN 2007/2013 - DDS.2082_20/11/2019 ASS.SALUTE SERV.9 - DELIB.CIPE 79/2012						1.182.286,51			
	PAY-BACK 2019 - DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2019						4.091.009,40			
	CASSA REGIONALE - UNICREDIT S.P.A. (riclassifica da ABA390)							822.581,44		
	PERS. COMANDATO ASS.SALUTE 2020							343.623,47		
	PAY-BACK 2020							8.939.508,16		
	PAY-BACK 2018 - DA ASSEGNAZIONE DEFINITIVA 2020							11.576.030,23		
	Contributo Asse 6 - PON Governance - DA ASSEGNAZIONE 2021								14.516.476,65	
	Contributo Commissario straordinario rimborso tamponi antigenici - DA ASSEGNAZIONE 2021								266.184,00	
	DDS.3742/2023 ASS.SALUTE - DISTURBI NUTRIZIONE ALIMENTARE									302.063,42
	DDG.406/2023 ASS.SALUTE - CONTRIBUTO VITALIZIO TALASSEMICI									719.061,60
	DDG.407/2023 ASS.SALUTE - CONTRIB. IND. KM TALASSEMICI									13.636,30
	PERS. COMANDATO ASS.SALUTE 2022									494.650,74
	L.R.9_15/04/2021 ART.49 - RICONCILIAZ.ORDINAMENTI AL 31/12/2013 FONDAZ.GGLIO CEFALU'									36.400.493,69
	PAY-BACK 2019-2020-2021 - ASSEGNAZ. DEFINITIVA 2022									40.512.123,24
	DDG.534_06/06/2023 - CONTRIB. TEST ANTIGENICI RAPIDI - DIFFER.2021									19.781,00
	PAY-BACK 2019-2020-2021 - ASSEGNAZ. DEFINITIVA 2022									6.802.010,22
	PAY-BACK 2019-2020-2021 - ASSEGNAZ. DEFINITIVA 2022									10.182.817,32
	CONTRIB.2021 TAMPONI ESENTI - voce EAP140 - ASSEGNAZ. DEFINITIVA 2022									19.781,00
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs. 286/98)									
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: (**)									
ABA461	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER RICERCA ATTIVITA' INDIRIZIONATE									
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO									
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti (***)	20.274.412,74					251.506,80			95.872.704,42
	CONTO CAPITALE - EX ART.20 I FASE	3.318.785,17								
	CONTO CAPITALE - EX ART.20 II FASE	2.659.861,27								
	CONTO CAPITALE - EX ART.11/98	7.530.751,93								
	CONTO CAPITALE - ART.20 RISORSE REVOCATE	535.876,29								
	CONTO CAPITALE - POR	146.000,00								
	CONTO CAPITALE - INTERVENTI EX ART.38	1.428,10								
	CONTO CAPITALE (prot.5/1949 del 24/08/2009 Asses.s.Sanita)	5.826.634,97								
	PNR 2000/006 - RISORSE LIBERATE	1.853,30								
	FINANZ. "VILLA D'GINESTRE"	263.421,71								
	PO FESR 2014/2020 - PROT.SERV.3862/11_21/11/18 ASS.SALUTE						251.506,80			
	D.A.1379/2021 ASS.SALUTE - RIPARTIZ.SOMME FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO SALDO 2018									28.386,60
	D.A.54_03/02/2022 ASS.SALUTE - INTERVENTI PER RIDURRE TEMPI ATTESA PRESTAZ.SANIT. CON IMPIEGHI/ATTIVITA' EDUCATIVE TECNICHE									2.400.102,82
	PNRR - Missione 6 C1 - 1.1 Realizzazione Case della Comunità									52.858.579,00
	PNRR - Missione 6 C1 - 1.2.2.1 Realizzazione Centrali Operative Territoriali (COT)									2.076.306,00
	PNRR - Missione 6 C1 - 1.3 Realizzazione Ospedali di Comunità									22.428.769,00
	PNRR - Missione 6 C2 - 1.1.1 Digitalizzazione DEA I e II livello									4.437.608,00
	PNRR - Missione 6 C2 - 1.1.2 Grandi apparecchiature									6.736.666,00
	PNRR - Missione 6 C2 - 1.2.1 Ospedali sicuri e sostenibili									4.306.987,00
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite									
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	45.215.803,47	532.233,72	84.994,81	104.715,15	2.090.699,00	10.509.406,82	1.085.770,31	29.596.129,62	346.999.627,01

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE				totale valore nomianle	Fondo sval. Crediti	Valore netto
		Anno 2019 e ante	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022			
ABA530	CREDITI V/COMUNI	6.892.506,19	1.214.604,52	1.378.289,49	1.158.342,84	10.643.743,04	-	10.643.743,04
	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	340.052,56	791.251,26	12.733.420,99	644.584,33	14.509.309,14		14.509.309,14
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				41.119.776,94	41.119.776,94		41.119.776,94
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					-		-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	84.584,66	8.105,36	9.716,42	-	102.406,44		102.406,44
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE		799.356,62	12.743.137,41	41.764.361,27	55.731.492,52	-	55.731.492,52
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	8.694.090,35	1.032.354,24	826.508,17	4.560,00	10.557.512,76	1.197.136,89	9.360.375,87
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-	-
	- Crediti v/ARPA	-	-	45,80	4.560,00	-	-	-
					-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					-	-	-
					-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	8.694.090,35	1.032.354,24	826.462,37	-	10.552.906,96	1.197.136,89	9.355.770,07
					-	-	-
					-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	919.324,21	-	115.268,60		1.034.592,81		1.034.592,81
							
							
ABA660	CREDITI V/ALTRI	22.749.279,56	10.231.112,02	4.544.537,02	5.184.154,42	42.709.083,02	5.649.114,53	37.059.968,49
ABA670	Crediti v/clienti privati	13.940.391,58	10.177.749,52	876.188,06		24.994.329,16	5.649.114,53	19.345.214,63
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	7.083.909,02	-	-	1.571.935,56	8.655.844,58		8.655.844,58
					-	-	-
					-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	542.078,13	48.254,94	3.259.765,49	60.617,02	3.910.715,58		3.910.715,58
					-	-	-
					-	-	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					-	-	-
					-	-	-
					-	-	-
ABA711	Altri crediti diversi	1.182.900,83	5.107,56	408.583,47	3.551.601,84	5.148.193,70	-	5.148.193,70
					-	-	-
					-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-		
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	176.692.755,05		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-		
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	140.956.440,28		
ABA451	CRED.V/REG. E PROV.AUTONOMA PER SPESA CORRENTE - STP (ex D.lgs. 286/98)	-		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			116.398.623,96
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-		
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-		
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-		
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	317.649.195,33	-	116.398.623,96

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



Crediti V/regione per finanziamenti per investimenti

A seguito della sottoscrizione del Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS) in data 30 maggio 2022 tra il Ministero della Salute e il Presidente della Regione Siciliana per la realizzazione degli interventi finanziari nell'ambito del PNRR Missione 6 C.1 e 2 e del PNC ex art.1 co.2 lett. e) punto 2 del decreto legge 6 maggio 2021 n. 59 convertito, con modificazioni, dalla legge 1 luglio 2021 n. 101 le Aziende Sanitarie sono state nominate "Soggetti Attuatori Delegati".

Secondo le linee di indirizzo contabili per la corretta gestione dei finanziamenti in conto capitale relativi alla realizzazione degli interventi finanziati nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)- Missione 6 e del Piano Nazionale per gli investimenti complementari (PNC), trasmesse con nota prot 53672 del 2 dicembre 2022. L'Azienda ha attivato una gestione "per progetto" delle iniziative afferenti alle linee di intervento, al fine di tracciare in modo completo la spesa riconducibile direttamente alla realizzazione dei predetti interventi, garantendone il monitoraggio in tutte le fasi, a partire dalla determina/delibera aziendale, passando dall'affidamento dei lavori o delle forniture, all'emissione degli ordini, al ricevimento dei cespiti e all'erogazione dei servizi connessi fino alla rilevazione finale dei costi.

Con D.A. 669 del 26 luglio 2022 viene assegnato all'Azienda sanitaria Provinciale di Palermo l'importo pari a € 93.444.215, in qualità di soggetto beneficiario delle risorse relative alle schede di intervento di competenza dell'Azienda.

L'Azienda, giuste linee guida contabili, ha rilevato le quote di finanziamento previste per ciascuna progettualità con specifici sottoconti per ciascuna macrocategoria di intervento credito, a seguito dell'emanazione dei provvedimenti di delega e della delibera di presa d'atto del finanziamento. Per cui la voce ABA480 include i seguenti valori:

COD. MOD. SP	SOTTOCONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA480	1.02.02.12.50	PNRR - Missione 6 C1 - 1.1 Realizzazione Case della Comunità	52.858.579,00
ABA480	1.02.02.12.51	PNRR - Missione 6 C1 - 1.2.2.1 Realizzazione Centrali Operative Territoriali (COT)	2.076.306,00
ABA480	1.02.02.12.54	PNRR - Missione 6 C1 - 1.3 Realizzazione Ospedali di Comunità	22.428.769,00
ABA480	1.02.02.12.55	PNRR - Missione 6 C2 - 1.1.1 Digitalizzazione DEA I e II livello	4.437.508,00
ABA480	1.02.02.12.56	PNRR - Missione 6 C2 - 1.1.2 Grandi apparecchiature	6.736.066,00
ABA480	1.02.02.12.57	PNRR - Missione 6 C2 - 1.2.1 Ospedali sicuri e sostenibili	4.906.987,00
		TOTALE	93.444.215,00

Analogamente sono stati creati i sottoconti alla voce Finanziamenti dello Stato per Investimenti- altro. Vedasi voce del Patrimonio Netto.

Inoltre alla voce ABA480 si registrano i seguenti crediti:

COD. SP	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA480	CRED.V/REG.FSN V INC.ART.20 RISORSE REV OC	535.876,29
ABA480	CRED.V/REG.-FINAN.PO FESR 2014/2020CRED.V/REG.-FINAN.PO FESR 2014/2020	251.506,80
ABA480	CRED.V/REG.FSN V INC.-ALTRI PROGETTI	8.255.124,39
ABA480	CRED.V/REG.FSN V INC.ART.20-1^FASE	3.318.785,17
ABA480	CRED.V/REG.FSN V INC.ART.71/98	7.520.751,93
ABA480	CRED.V/REG.FSN V INC.INTERV.ART.38	1.428,10
ABA480	CRED.V/REG.FSN V INC.ART.20-2^FASE	2.659.861,27
ABA480	CRED.V/REG.FSN V INC.-POR	146.000,00
ABA480	CRED.V/REG.-POR 00/06-RISORSE LIBERATECRED.V/REG.-POR 00/06-RISORSE LIBERATE	1.653,30
ABA480	CRED.V/REG.-FINANZ."VILLA D.GINESTRE"CRED.V/REG.-FINANZ."VILLA D.GINESTRE"	263.421,71
	TOTALE	22.954.408,96

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	10.643.743,04		-
			
			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.509.309,14	10.000.000,00	-
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	41.119.776,94		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	102.406,44	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	45.731.492,52	10.000.000,00	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Credit v/enti regionali:	4.605,80	-	-
			
			
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
ABA640	Credit v/altre partecipate:		9.355.770,07	-
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.034.592,81		-
			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Credit v/clienti privati	19.345.214,63		-
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie	-	-	8.655.844,58
			
			
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	3.910.715,58		-
			
			
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
			
			
ABA711	Altri crediti diversi	5.148.193,70	-	-
			
			

Tabella 23 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza

Dettaglio ABA550 - € 55.629.086,08

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP AG	-	-	3.849.336,39
ASP CL	-	-	4.959.358,14
ASP CT	-	-	10.609.264,22
ASP EN	-	-	1.759.715,76
ASP ME	-	-	6.327.754,43
ASP RG	-	-	3.140.985,09
ASP SR	-	-	3.921.279,75
ASP TP	-	-	6.829.073,24
A. O. GARIBALDI CT	-	-	-
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	-	-	63.486,49
A. O. CIVICO PA	-	-	23.964,10
A. O. U. POLICLINICO PA	-	-	1.723.070,30
I. R. C. C. S. BONINO PULEJO ME	-	-	866.449,38
TOTALE			55.629.086,08

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	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-) o insussistenze	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	insussistenze	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>								
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		56.637.192,91	35.326.766,82	21.310.426,09	95.872.704,42	784.506,55	-	116.398.623,96
	Vari finanziamenti ex art.20, ex articolo 71/B8	Prot.Serv.571949 del 24/08/2009 Ass.Salute	41.874.876,24	21.865.538,51	20.009.337,73	-	-	-	20.009.337,73
	Lavori di completamento del centro medulloles "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	Prot.Serv.3/2521 del 01/12/2009 Ass.Salute (DA. 2640/2009)	3.798.098,19	3.796.444,89	1.653,30	-	-	-	1.653,30
	PO-FESR 2014/2020	Prot.Serv.3/86271 del 21/11/2018 Ass.Salute	251.506,80	-	251.506,80	-	-	-	251.506,80
	PO-FESR SICILIA 2014/2020 AZ.1.6.1	PROT.5/DIP/31857 del 23/06/2022 Ass.Salute	784.506,55	-	784.506,55	-	784.506,55	-	-
	PNRR - Missione 6 C1 - 1.1 Realizzazione Case della Comunità	D.A.669_29/07/2022 ASS.SALUTE	-	-	-	52.858.579,00	-	-	52.858.579,00
	PNRR - Missione 6 C1 - 1.2.2.1 Realizzazione Centrali Operative Territoriali (COT)	D.A.669_29/07/2022 ASS.SALUTE	-	-	-	2.076.306,00	-	-	2.076.306,00
	PNRR - Missione 6 C1 - 1.3 Realizzazione Ospedali di Comunità	D.A.669_29/07/2022 ASS.SALUTE	-	-	-	22.428.769,00	-	-	22.428.769,00
	PNRR - Missione 6 C2 - 1.1.1 Digitalizzazione DEA I e II livello	D.A.669_29/07/2022 ASS.SALUTE	-	-	-	4.437.508,00	-	-	4.437.508,00
	PNRR - Missione 6 C2 - 1.1.2 Grandi apparecchiature	D.A.669_29/07/2022 ASS.SALUTE	-	-	-	6.736.066,00	-	-	6.736.066,00
	PNRR - Missione 6 C2 - 1.2.1 Ospedali sicuri e sostenibili	D.A.669_29/07/2022 ASS.SALUTE	-	-	-	4.906.987,00	-	-	4.906.987,00
	INTERVENTI PER RIDURRE TEMPI ATTESA PRESTAZ. SANIT. CON IMPLEMENTAZ. INFRASTRUTTURE TECNOLOGICHE	D.A.54_03/02/2022 ASS.SALUTE	-	-	-	2.400.102,82	-	-	2.400.102,82
	RIPARTIZ. SOMME FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO SALDO 2018 - DRG.28/2023_18/01/2023 ASS.SALUTE	D.A. 1379/2021 ASS.SALUTE	-	-	-	28.386,60	-	-	28.386,60
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>								-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>								-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>								-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>								-

Tabella 25 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

Altre informazioni relative ai crediti.

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

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			Cessioni (valore netto)	Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni		
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate									
	Partecipazioni in imprese collegate									
	Partecipazioni in altre imprese									
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni									
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

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
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									

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			Cessioni (valore netto)	Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni		
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	Se sì, illustrare
--------------	------------------	-------------------

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

2.6 DISPONIBILITÀ LIQUIDE

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	17.804,10	493.307,48	488.307,48	22.804,10
ABA770	Istituto Tesoriere	284.214.994,56	1.660.454.911,43	1.613.117.477,18	331.552.428,81
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	2.151.193,39	920.864,46	2.314.482,89	757.574,96

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

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

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)	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI QUATTRO PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	62.263.502,78	-	-	-	-	-	62.263.502,78			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	148.004.040,09	-	103.444.280,96	- 11.363.214,67	-	-	240.085.106,38			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	59.498.691,64	-	-	- 3.393.388,79	-	-	56.105.302,85			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	28.173.948,53	-	96.484.316,15	- 1.762.830,64	-	-	122.895.434,04			
PAA040	- Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	28.173.948,53	-	-	- 1.762.830,64	-	-	26.411.117,89			
PAA050	- Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-	-			
PAA060	- Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	96.484.316,15	-	-	-	96.484.316,15			
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	59.900.612,12	-	6.959.964,81	- 6.206.995,24	-	-	60.653.581,69			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.182.808,61	-	-	- 40.335,72	-	-	1.142.472,89			
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 ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-			
PAA200	Altro	-	-	-	-	-	-	-			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	31.154.116,17	68.975,92	-	-	-	-	31.223.092,09			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	68.975,92	68.975,92	-	-	-	51.635,06	51.635,06			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (in €/mgli)	242.927.884,38	0,00	103.444.280,96	- 11.403.550,39	-	51.635,06	335.020.250,01			

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"*.

Finanziamenti da Stato per Investimenti – altro

Nell'esercizio 2022 con Decreto Assessoriale n. 669 del 29 Luglio 2022 è stata assegnata all'Azienda in qualità di soggetto beneficiario delle risorse relative agli interventi del PNRR Missione 6 c1 e 2 la somma di 93.444.215,00 ai sensi delle Linee Guida contabili sono state rilevate per macrocategoria le somme nella voce finanziamenti per investimenti altro per lo stato patrimoniale con specifici sottoconti aziendali per come di seguito specificati:



COD. SP	SOTTOCONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PAA060	2.01.02.04.90	PNRR - Missione 6 C1 - 1.1 Realizzazione Case della Comunità	52.858.579,00
PAA060	2.01.02.04.91	PNRR - Missione 6 C1 - 1.2.2.1 Realizzazione Centrali Operative Territoriali (COT)	2.076.306,00
PAA060	2.01.02.04.94	PNRR - Missione 6 C1 - 1.3 Realizzazione Ospedali di Comunità	22.428.769,00
PAA060	2.01.02.04.95	PNRR - Missione 6 C2 - 1.1.1 Digitalizzazione DEA I e II livello	4.437.508,00
PAA060	2.01.02.04.96	PNRR - Missione 6 C2 - 1.1.2 Grandi apparecchiature	6.736.066,00
PAA060	2.01.02.04.97	PNRR - Missione 6 C2 - 1.2.1 Ospedali sicuri e sostenibili	4.906.987,00
		TOTALE	93.444.215,00

Giusta D.A 669/22 interventi ammessi da finanziamento sono molteplici per ogni linea di intervento, ogni intervento ha un suo specifico CUP e un codice progetto con una quota di finanziamento assegnato. Per l'intervento della casa di comunità di Palermo CUP: F78121003150005 è espressamente indicato all'interno del D.A. 669/2022 la quota aggiuntiva di finanziamento a carico del Bilancio aziendale pari a € 3.000.000,00 che verrà rilevato quale rettifica dei contributi in conto esercizio nell'anno di effettuazione dei lavori ad esso correlati.

Per maggiore chiarezza si espongono qui di seguito i singoli interventi con gli importi come previsto del suddetto D.A.:

Linea intervento	RUP	CUP	Descrizione intervento	Sito (Comun e/P.O.)	Importo intervento PNRR	Importo intervento (Altre fonti)
		F17H21010670006	Casa della Comunità - Alimena	Alimena	352.275	-
		F17H21010690006	Casa della Comunità - Petralia Sottana	Petralia Sottana	3.617.547	-
		F17H21010710006	Casa della Comunità - Capaci	Capaci	352.988	-
		F27H21010110006	Casa della Comunità - Carini	Carini	1480.740	-
		F27H21010120006	Casa della Comunità - Misilmeri	Misilmeri	1344.372	-
		F27H21010140006	Casa della Comunità - Ustica	Ustica	1021639	-
		F37H21009890006	Casa della Comunità - Cinisi	Cinisi	574.648	-
		F37H21009900006	Casa della Comunità - Monreale	Monreale	742.510	-
		F37H21009910006	Casa della Comunità - Santa Flavia	Santa Flavia	1070.521	-
		F37H21009920006	Casa della Comunità - Godrano	Godrano	546.801	-
		F37H21009940006	Casa della Comunità - Polizzi Generosa	Polizzi Generosa	2.055.977	-
		F37H21009950006	Casa della Comunità - Valledolmo	Valledolmo	457.949	-
		F47H21009730006	Casa della Comunità - Ventimiglia Di Sicilia	Ventimiglia Di Sicilia	428.742	-
		F47H21009740006	Casa della Comunità - Collesano	Collesano	342.123	-
		F47H21009750006	Casa della Comunità - Pollina	Pollina	371607	-
		F52C21000550006	Casa della Comunità - Lampedusa e Linosa	Lampedusa E Linosa	5.347.233	-
		F57H21008390006	Casa della Comunità - Montemaggiore Belsito	Montemaggiore Belsito	670.768	-
		F57H21008410006	Casa della Comunità - Lampedusa e Linosa	Lampedusa E Linosa	350.604	-
		F67H21009860006	Casa della Comunità - Castronovo Di Sicilia	Castronovo Di Sicilia	1248.016	-
	Falletta Salvatore	F67H21009870006	Casa della Comunità - Corleone	Corleone	694.930	-
		F67H21009880006	Casa della Comunità - Villabate	Villabate	469.292	-
		F67H21009890006	Casa della Comunità - Balestrate	Balestrate	905.485	-
		F67H21009900006	Casa della Comunità - Termini Imerese	Termini Imerese	1977.713	-
		F82C21000760006	Casa della Comunità - Partinico	Partinico	3.452.880	-
C1- 11Case della Comunità		F87H21012730006	Casa della Comunità - Cefalù	Cefalù	1775.107	-
		F87H21012740006	Casa della Comunità - Gangi	Gangi	1624.170	-
		F97H21011550006	Casa della Comunità - Bisacchino	Bisacchino	966.841	-
		F97H21011560006	Casa della Comunità - Camporeale	Camporeale	389.360	-
		F97H21011570006	Casa della Comunità - Cerda	Cerda	626.218	-
		F97H21011580006	Casa della Comunità - San Giuseppe Jato	San Giuseppe Jato	1.172.597	-
		F22C21000600006	Casa della Comunità - Aliminusa	Aliminusa	1.103.161	-
		F48I21004770006	Casa della Comunità - Caccamo	Caccamo	3.575.657	-
		F52C21000540006	Casa della Comunità - Vicari	Vicari	429.213	-
		F58I21003990006	Casa della Comunità - Bagheria	Bagheria	2.173.306	-
		F72C21001070006	Casa della Comunità - Villafrati	Villafrati	360.467	-
	Iandolo Giuseppe	F72C21001080006	Casa della Comunità - Palermo	Palermo	5.627.874	-
		F78I21003150005	Casa della Comunità - Palermo	Palermo	158.774	3.000.000
		F88I21005960006	Casa della Comunità - Lercara Friddi	Lercara Friddi	1988.980	-
		F92C21000590006	Casa della Comunità - Trabia	Trabia	1006.494	-



Linea intervento	R UP	CUP	Descrizione intervento	Sito (Comune/P.O.)	Importo intervento PNRR	Importo intervento (Altre fonti)
		F77H22001300006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	18.515	-
		F77H22001310006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	18.515	-
		F77H22001320006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	18.515	-
		F77H22001330006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	18.515	-
		F77H22001360006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	25.1986	-
		F77H22001370006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	25.1986	-
		F77H22001380006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	25.1986	-
C1 - 12.1 Centrali Operative Territoriali	Serra Stefano	F77H22001390004	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	25.1986	-
		F77H22001400006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	25.1986	-
		F77H22001410006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	25.1986	-
		F77H22001420006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	45.165	-
		F77H22001430006	Centrale Operativa Territoriale - Palermo	Palermo	45.165	-
		F12C22000130001	Ospedale di Comunità - Petralia Sottana	Petralia Sottana	2.599.522	-
		F22C22000140001	Ospedale di Comunità - Piana Degli Albanesi	Piana Degli Albanesi	2.094.629	-
		F62C22000140001	Ospedale di Comunità - Palazzo Adriano	Palazzo Adriano	767.497	-
		F62C22000150001	Ospedale di Comunità - Termini Imerese	Termini Imerese	1.159.708	-
		F72C22000160001	Ospedale di Comunità - Palermo	Palermo	3.441.844	-
		F72C22000170001	Ospedale di Comunità - Palermo	Palermo	2.577.174	-
C1 - 13 Ospedali di Comunità	Alessi Pasquale	F77H22001200001	Ospedale di Comunità - Palermo	Palermo	4.492.963	-
		F77H22001270001	Ospedale di Comunità - Palermo	Palermo	1.439.553	-
		F77H22001290001	Ospedale di Comunità - Palermo	Palermo	1.439.553	-
		F87H22001670001	Ospedale di Comunità - Lercara Friddi	Lercara Friddi	2.416.326	-
		F77H2101910006	Altri Componenti Applicativi Di Base - Gf Ingrassia	P.O. G F INGRASSIA - VILLA DELLE GINESTRE	242.610	-
		F77H2101910006	Altro (Software di Integrazione e Gestione Immagini) - Gf Ingrassia	P.O. G F INGRASSIA - VILLA DELLE GINESTRE	424.732	-
		F77H2101910006	Backup - Villa Delle Ginestre	P.O. VILLA DELLE GINESTRE - G F INGRASSIA	59.658	-
		F77H2101910006	Lavori Di Realizzazione Di Network Informatico - Gf Ingrassia	P.O. G F Ingrassia - Villa delle Ginestre	960.758	-
		F77H2101910006	Lavori Di Realizzazione Di Network Informatico - Villa Delle Ginestre	P.O. VILLA DELLE GINESTRE - G F INGRASSIA	93.1664	-
		F77H2101910006	Lavori Di Realizzazione Di Network Informatico - Villa Delle Ginestre	P.O. VILLA DELLE GINESTRE - G F INGRASSIA	97.342	-
		F77H2101910006	Piattaforma Applicativa Cartella Elettronica Cittadino - Gf Ingrassia	P.O. G F INGRASSIA - VILLA DELLE GINESTRE	410.051	-
C2 - 11.1 Digitalizzazione DEA	Madonia Giuseppe	F77H2101910006	Piattaforma Applicativa Cartella Elettronica Cittadino - Villa Delle Ginestre	P.O. VILLA DELLE GINESTRE - G F INGRASSIA	84.914	-
		F77H2101910006	Service Management (Ism) - Gf Ingrassia	P.O. G F INGRASSIA - VILLA DELLE GINESTRE	849.136	-
		F77H2101910006	Storage (Fisico e Virtuale) - Villa Delle Ginestre	P.O. VILLA DELLE GINESTRE - G F INGRASSIA	178.975	-
		F81B21010630006	Lavori Di Realizzazione Di Network Informatico	Presidio Ospedaliero Giglio	48.522	-
		F81B21010630006	Piattaforma Applicativa Per Cartella Elettronica Cittadino (Cce)	Presidio Ospedaliero Giglio	149.146	-
		F19I21000030006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. MADONNA DELL'ALTO - PETR. SOTTANA	49.104	-
		F29J21014930006	Mammografi	Poliambulatorio Carini	298.472	-
		F59I21000010006	Sistemi Radiologici Fissi	Poliambulatorio Lampedusa	269.865	-
C2 - 11.2 Grandi apparecchiature	Giannobile Chiara	F59J21017330006	Mammografi	Poliambulatorio Bagheria	298.472	-
		F69I21000000006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. DEIBIANCHI CORLEONE	89.652	-
		F69I21000010006	Sistemi Radiologici Fissi	Poliambulatorio Palazzo Adriano	49.104	-

Linea intervento	RUP	CUP	Descrizione intervento	Sito (Comune/P.O.)	Importo intervento PNRR	Importo intervento (Altre fonti)
		F69J21018220006	Mammografi	P.O. DEI BIANCHI CORLEONE	298.472	-
		F69J21018230006	Mammografi	P.O. S. CIMINO TERMINI IMERESE	298.472	-
		F69J21018250006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. DEI BIANCHI CORLEONE	269.865	-
		F79I21000010006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. G. F. INGRASSIA	269.865	-
		F79I21000020006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. VILLA DELLE GINESTRE	269.865	-
		F79I21000030006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. VILLA DELLE GINESTRE	89.652	-
		F79I21000040006	Sistemi Radiologici Fissi	PTA Biondo	49.104	-
		F79I21000050006	Sistemi Radiologici Fissi	Poliambulatorio Palermo Centro	49.104	-
		F79I21000060006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. G. F. INGRASSIA	49.104	-
		F79I21000090006	Sistemi Radiologici Fissi	Poliambulatorio Palermo Centro	64.852	-
		F79I21000100006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. VILLA DELLE GINESTRE	64.852	-
		F79I21000110006	Sistemi Radiologici Fissi	PTA Enrico Albanese	64.852	-
		F79J21015910006	Tac A 128 Strati	P.O. VILLA DELLE GINESTRE	529.653	-
		F79J21015920006	Tac A 128 Strati	P.O. G. F. INGRASSIA	529.653	-
		F79J21015930006	Rmn A 1,5 T	P.O. G. F. INGRASSIA	900.180	-
		F79J21015960006	Ecotomografi	P.O. G. F. INGRASSIA	86.800	-
		F79J21015970006	Ecotomografi	EX IPAI di Palermo	86.800	-
C2 - 112 Grandi apparecchiature	Giannobile Chiara	F79J21015980006	Ecotomografi	EX IPAI di Palermo	86.800	-
		F79J21015990006	Sistemi Radiologici Fissi	PTA Biondo	269.865	-
		F79J21016000006	Sistemi Radiologici Fissi	Poliambulatorio Palermo Centro	269.865	-
		F79J21016010006	Sistemi Radiologici Fissi	Casa Circondariale Ucciardone (Pronto Soccorso)	269.865	-
		F89I21000010006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. CIVICO PARTINICO	269.865	-
		F89I21000020006	Sistemi Radiologici Fissi	P.O. CIVICO PARTINICO	49.104	-
		F89J21035760006	Mammografi	P.O. CIVICO PARTINICO	298.472	-
		F29I21000020006	Sistemi Radiologici Fissi	Poliambulatorio Carini	49.104	-
		F79I21000070006	Sistemi Radiologici Fissi	PTA Guadagna	49.104	-
		F79I21000080006	Sistemi Radiologici Fissi	Casa Circondariale Pagliarelli (Pronto Soccorso)	49.104	-
		F89I21000030006	Sistemi Radiologici Fissi	Poliambulatorio Lercara Friddi	49.104	-
C2 - 12.1 Ospedali sicuri e sostenibili PNRR	Talluto Piero	F82C2200040001	Ospedale sicuro e sostenibile PNRR - P.O. Civico	Presidio Ospedaliero Civico di Partinico	4.906.987	-
TOTALE					93.444.215	3.000.000

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, (che per l'esercizio 2022 ammonta a euro 6.959.964,81), 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 2022 delle Aziende sanitarie pubbliche regionali.

UTILI a nuovo (PAA210) (Importi in €/mgl)				
Anno	Utili da Bilancio di Esercizio	Utilizzi per investimenti	Utilizzi per altro	Utili a nuovo al 31/12/2020
2001	0			
2002	0			
2003	0			
2004	0			
2005	64		64	0
2006	0			
2007	0			
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		0
2017	491			491
2018	371			371
2019	585			585
2020	90			90
2021	69			69
TOTALE	32.044	254	567	31.223

A detto importo si aggiunge l'utile dell'anno 2021 pari a euro 68.975,92 determinando pertanto il totale degli utili portati a nuovo di cui alla voce PAA210 a euro 31.223.092,09.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI (in €/mg)	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:	59.498.691,64	-	-	- 3.393.388,79	-	56.105.302,85		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2011	59.498.691,64	-	-	- 3.393.388,79	-	56.105.302,85		
	- assegnati a partire dall'1/1/2011	-	-	-	-	-	-		
PAA030	Da Stato:	28.173.948,53	-	96.484.316,15	- 1.762.830,64	-	122.895.434,04		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2011	28.173.948,53	-	-	- 1.762.830,64	-	26.411.117,89		
	- assegnati a partire dall'1/1/2011	-	-	96.484.316,15	-	-	96.484.316,15		
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:	59.900.612,12	-	6.959.964,81	- 6.206.995,24	-	60.653.581,69		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2015	-	-	-	-	-	-		
	- assegnati a partire dall'1/1/2015	59.900.612,12	-	6.959.964,81	- 6.206.995,24	-	60.653.581,69		

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. 31121 del 31/05/2023 come da dettaglio:

COD. SP	DESCRIZIONE	IMPORTO
AAA360	FABBRICATI STRUMENTALI- M.P.	491.888,65
AAA390	IMPIANTI E MACCHINARI SPECIFICI- M.P.	2.396,08
AAA390	IMP. MACCHIN. PERTINENZA FABBRICATI- M.P.	264.601,52
AAA390	IMPIANTI E MACCHINARI- M.P.	113.231,25
AAA420	ATTREZZ. SANITARIE- M.P.	4.992.521,62
AAA450	MOBILI E ARREDI- M.P.	144.500,85
AAA480	AUTOMEZZI- M.P.	410.761,80
AAA520	ATTREZZ. GENERICHE- M.P.	188.599,95
AAA520	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRON.- M.P.	307.909,13
AAA520	IMMOBIL. MATER. INF. 516,46- M.P.	43.553,96
	RETTIFICA CONTRIBUTI VOCE AA0250	6.959.964,81

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

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	6.475.828,15	-	3.819.686,24	-	3.287.116,19	7.008.398,20
PBA010	FONDI PER RISCHI:	61.649.003,39	-	19.124.068,71	65.284,28	7.556.450,07	73.281.906,31
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	28.667.213,15	-	13.291.425,95	-	2.740.923,05	39.217.716,05
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	17.843.905,91	-	1.742.251,36	-	1.521.602,15	18.064.555,12
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)	14.131.074,81	-	3.341.204,86	-	3.279.924,87	14.192.354,80
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	442.663,52	-	-	-	14.000,00	428.663,52
PBA052	Fondo interessi di mora	-	-	749.186,54	65.284,28	-	814.470,82
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:	41.093.407,16	-	12.814.175,80	-	11.013.747,72	42.893.835,24
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	11.168.365,94	-	8.216.174,33	-	3.871.723,13	15.512.817,14
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	27.806.772,12	-	2.580.907,75	-	6.452.738,51	23.934.941,36
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.099.456,13	-	2.009.306,24	-	689.286,08	3.419.476,29
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	18.812,97	-	7.787,48	-	-	26.600,45
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	55.396.383,71	-	14.298.454,11	-	18.769.035,49	50.925.802,33
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	17.218.271,38	-	5.888.775,27	-	6.648.543,41	16.458.503,24
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	17.018.886,93	-	6.166.250,00	-	-	23.185.136,93
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	2.177.112,02	-	841.280,00	-	-	3.018.392,02
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	18.982.113,38	-	1.402.148,84	-	12.120.492,08	8.263.770,14
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	164.614.622,41	-	50.056.384,86	65.284,28	40.626.349,47	174.109.942,08

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

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 2022 (€/mgl 7.008) 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 € 13.291.425,95, corrisponde all'accantonamento di competenza 2022 per cause civili in corso, opportunamente stimate in relazione alla probabilità di soccombenza ed analiticamente riportate all'**Allegato 1**.

Fondo rischi per contenzioso personale dipendente (€/mgl 18.064), comprende:

- il **Fondo rischi per contenzioso personale dipendente** (€/mgl 13.422) 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 €uro 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 14.192) : 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 2022 si rinvia all'**Allegato 3**.

Fondo rischi per franchigia assicurativa (€/mgl 429): 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.

Si espone di seguito il dettaglio della voce PBA010 (73.281.906,31)

CODICE SP	DESCRIZIONE FONDO	2022	2021	DELTA
PBA010	FONDO PER RISCHI	73.281.906,31	61.649.003,39	11.632.902,92
PBA020	F.DO RISCHI PER CAUSE CIVILI ED ONERI P	39.217.716,05	28.667.213,15	10.550.502,90
		39.217.716,05	28.667.213,15	
PBA030	F.DO RISCHI PER CONTENZIOSO PERS.DIPEND.	3.422.211,77	3.201.562,56	220.649,21
	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
		18.064.555,12	17.843.905,91	
PBA040	F.DO PEREQUAZIONE S.C.E	564.146,00	564.146,00	0,00
		564.146,00	564.146,00	
PBA050	F.DO RISCHI AUTOASSICURAZIONE	14.192.354,80	14.131.074,81	61.279,99
		14.192.354,80	14.131.074,81	
PBA051	F.DO FRANCHIGIA ASSICUR.AGGREG.2012	39.807,26	39.807,26	0,00
	F.DO POLIZZA RCT/RCO 1607/06	87.838,25	101.838,25	-14.000,00
	F.DO FRANCHIGIA ASSICUR.AGGREG.2007	301.018,01	301.018,01	0,00
		428.663,52	442.663,52	
PBA052	F.DO RISCHI PER INTERESSI DI MORA	814.470,82	0,00	814.470,82
		814.470,82	0,00	

La voce PBA052, che accoglie l'accantonamento per interessi di mora, vede una riclassifica dalla voce PBA260, in cui erano stati accantonati impropriamente gli interessi di mora nell'esercizio 2021.

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI										FONDO AL 31/12/2022				
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo													
				Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022						
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato (PBA160)	PSN 2021 LINEA 4	1.527.377,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.527.377,00	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	PSN 2020 LINEA 4	1.053.530,75	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.053.530,75
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	PSN 2019	1.361.210,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.193.240,15
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	PSN 2018	764.400,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	721.527,81
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
PSN 2017	3.309.085,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.869.153,14	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
PSN 2016	3.168.912,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.796.228,73	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
PSN 2015	3.449.272,50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.053.903,45	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
PSN 2014	8.376.679,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.653.561,81	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.13) Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
PSN 2013	7.218.383,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.940.992,19	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.13) Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
PSN 2012	13.405.024,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.831.391,30	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.13) Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
PSN 2011	13.259.729,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	556.200,34	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.13) Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
PSN 2010	10.249.100,18	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	389.250,34	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.13) Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D.A.2495/2009 SCREENING ONCOLOGICI	7.075.073,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.088,62	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.13) Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
FONDO PSN - ECONOMIE ANNI PRECEDENTI - 2019	3.769.315,20	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
FONDO PSN - ECONOMIE ANNI PRECEDENTI - 2021	4.438.605,20	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.310.495,73	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
TOTALE	82.425.695,83																

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

Tabella 37a - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI									FONDO AL 31/12/2022		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Importo						
								Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022			
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato (PSA151)	BRUCCELLOSI E RANDAGISMO 2022	718.000,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	BRUCCELLOSI E RANDAGISMO 2020	718.000,00	718.000,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.637,60
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	INSUSSISTENZA ATTIVA		-	-	-	-	-	-	-	-	-	214.896,80	214.896,80	
	Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.637,60	
	SORVEGLIANZA "PASSI" - 2022	10.000,00	10.000,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	SORVEGLIANZA "PASSI" - 2021	10.000,00	10.000,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	RIGUALIF. PERSONALE 118 AUTISTA - SOCCORRITORE 2011	209.425,00	209.425,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.6) Costi del personale	-	3.000,47	-	-	-	-	-	-	-	-
	B.9) Altri oneri di gestione	-	174.702,47	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale		177.702,47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	INCENTIVAZIONE PLASMA 2020	218.675,00	218.675,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.6) Costi del personale				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
INCENTIVAZIONE PLASMA 2021	186.450,00	186.450,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
INCENTIVAZIONE PLASMA 2022	171.875,00	171.875,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
QUOTA AIDS DOMICILIARE 2022	292.000,00	292.000,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185.480,00	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185.480,00		
QUOTA AIDS DOMICILIARE 2021	292.000,00	292.000,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	226.160,00	-	65.840,00	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	226.160,00	-	65.840,00	-			
CONTRIBUTO FARMACIE RURALI 2021	228.938,00	228.938,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228.938,00		
CONTRIBUTO FARMACIE RURALI 2022	302.725,41	302.725,41	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
CONTRIBUTO CURA DALLA DIPENDENZA GIOCO D'AZZARDO 2018	1.034.556,00	1.034.556,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
INSUSSISTENZA ATTIVA		-	-	-	-	-	-	-	-	-	70.923,50	70.923,50		
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.487,40		
CONTRIBUTO CURA DALLA DIPENDENZA GIOCO D'AZZARDO 2019	1.030.410,00	1.030.410,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
CONTRIBUTO CURA DALLA DIPENDENZA GIOCO D'AZZARDO 2020	1.026.518,00	1.026.518,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
CONTRIBUTO CURA DALLA DIPENDENZA GIOCO D'AZZARDO 2021	1.015.740,00	1.015.740,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
CONTRIBUTO CURA DALLA DIPENDENZA GIOCO D'AZZARDO 2022	1.013.805,00	1.013.805,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
ALZHEIMER - L.R. 19/2006 - QUOTA 0,1% - 2022	1.973.800,00	1.973.800,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
ALZHEIMER - L.R. 19/2006 - QUOTA 0,1% - 2021	1.919.080,00	1.919.080,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101.171,50		
VARI FINANZIAMENTI COVID-19 - 2020	36.545.871,14	36.545.871,14	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	2.053.732,00	-	804.121,86	-			
B.8) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	484.803,00	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totale		-	-	-	-	-	-	21.452.345,49	13.786.372,94	1.307.152,71	-			
LISTE DI ATTESA - D.A. 65														



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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI								FONDO AL 31/12/2022			
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Importo						
							Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022				
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) - (PBA 170)	PROG. STALKING E VIOLENZA - 2010	63.735,13	B.1) Acquisti di beni	9.706,69	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-		-	
		Totale	59.717,24	-	-	-	-	-	-	-	-			
	PROG. ATTIVIGIOVANI - 2010	140.470,62		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	4.112,33	
				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	-	-	-	-	-	-	-		-
		Totale	136.358,29	-	-	-	-	-	-	-	-			
	PROG. CON ASP CATANZARO - 2010	110.000,00		B.1) Acquisti di beni	73.257,40	-	-	-	-	-	-	-	19.118,60	
				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	15.850,78	-	-	-	-	-	-	-		-
		Totale	90.881,40	-	-	-	-	-	-	-	-			
	CONTRIBUTO PROG. SICILIA IN SICUREZZA - 2014	232.335,97		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	103.449,29	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-		
				B.7) Costi del personale	-	113.701,26	-	-	15.185,42	-	-	-		-
				B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-		-
				Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-		-
		Totale	-	113.701,26	-	-	15.185,42	-	-	-	-			
	CONTRIBUTO CCM 2015 "ARGENTO ATTIVO" 2017	25.000,00		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	4.174,06	
B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	-	-	-	-	-	-	-			
B.7) Costi del personale				-	-	-	-	20.825,94	-	-	-			
B.9) Altri oneri di gestione				-	-	-	-	-	-	-	-			
Altri costi (dettagliare)				-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	20.825,94	-	-	-	-				
FONDI PSN - NON ASSEGNATI DA ASSESS.SALUTE 2017	15.000,00		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000,00		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Giroconto ad altra Azienda	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-				
PROG. TRINACRIA OBIETTIVO 5 2018	30.000,00		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
FINANZIAM. OSN 2007/2013 - 2019	4.182.286,51		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	133.953,59	-	-	9.982,70		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	1.009.405,29	2.757.984,33	244.680,51	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	26.280,09	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	1.009.405,29	2.918.218,01	244.680,51	-	-				
PROGETTO I.C.A.R.E (CON ASP TP) 2021	26.868,46		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	16.251,36		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.5) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	10.617,10			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	10.617,10	-	-				
PROGETTO I.C.A.R.E (CON ASP TP) 2022	22.152,96		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	22.152,96		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.5) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
CONTRIBUTO GIOCO DAZZARDO PATOLOGICO (da Ministero Salute) 2020	1.012.541,80		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	323.255,72		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	689.286,08			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	689.286,08	-				
CONTRIBUTO GIOCO DAZZARDO PATOLOGICO (da Ministero Salute) 2021	632.309,27		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	632.309,27		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
CONTRIBUTO GIOCO DAZZARDO PATOLOGICO (da Ministero Salute) 2022	629.799,87		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	629.799,87		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
PROVENTI DA SANZ.AMINISTR. - D.A.1122/2020 - 2020	253.498,83		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	253.498,83		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
PROVENTI DA SANZ.AMINISTR. - D.A.1122/2020 - 2022	152.647,94		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	152.647,94		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
RIORGANIZZAZIONE DEI LABORATORI - 2022	630.221,00		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	630.221,00		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
DISTURBI NUTRIZIONE ALIMENTAZIONE - 2022	302.063,42		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	302.063,42		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
PREVENZ.SECONDARIA MALATTIE PROF.LI SICUREZZA LUOGHI LAVORO - 2022	198.571,05		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	198.571,05		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
PROG.QUALITY OF LIFE (ASP CATANIA) - 2022	73.850,00		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	73.850,00		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.7) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-			
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
TOTALE	8.733.352,83		TOTALE	286.956,93	113.701,26	-	36.011,36	1.014.405,29	2.918.218,01	255.297,61	689.286,08	3.419.476,29		

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

2.9.3 Movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca (PBA180)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI								FONDO AL 31/12/2022		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo									
				Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022	
Quote inutilizzate contributi per ricerca (PBA180)	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni										
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.2) Acquisti di servizi sanitari										
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari										
			B.6) Costi del personale										
			Totale										
			B.1) Acquisti di beni										
			B.2) Acquisti di servizi sanitari										
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari										
			B.6) Costi del personale										
			B.9) Altri oneri di gestione										
			Totale										
	TOTALE		TOTALE										

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 31/12/2022		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo									
				Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati (PBA190)	CONTRIB.COOP.SOCIAL E LA PANORMITANA - PROGETTO RE-CARE SALUTE - 2022	7.787,48	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.787,48
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.5) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CONTRIBUTO GISMA - STUDIO AIRC 2019	8.400,00	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.828,84
			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			-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-	-	571,16	-			
CONTRIB.SINTESI COOP.ONLUS - PROGETTO V.E.R.S.O.A. 2020	10.984,13	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.984,13	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.5) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		B.9) Altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-	-	-	-			
	TOTALE	27.171,61	TOTALE	-	-	-	-	-	-	571,16	-	26.600,45	

Tabella 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privato

(PBA240) - Il fondo di €/mgl 23.185 è costituito da:

- a) "Fondo IVC personale convenzionato MMG-PLS - legge 122/2010" (€/mgl 20.194)
- l'accantonamento per l'anno 2022 è pari a €/mgl 6.166 ;
 - l'accantonamento 2021 pari ad €/mgl 5.657 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.31857 del 23/6/2021;
 - l'accantonamento 2020 pari ad €/mgl 3.008 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.29441 del 18/6/2021;
 - l'accantonamento 2019 pari ad €/mgl 8.127 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.25143 del 28/5/2020;
 - l'accantonamento 2018 pari ad €/mgl 6.166 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.44004 del 30/5/2019;
 - l'accantonamento 2017 pari ad €/mgl 2.699 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.38505 del 17/5/2018;
 - l'accantonamento 2016 pari ad €/mgl 1.682 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.39280 del 12/5/2017;
 - l'accantonamento 2015 pari ad €/mgl 1.100 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.42451 del 11/5/2016;

- l'accantonamento 2014 pari ad €/mgl 1.100 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.38064 del 6/5/2015;
- l'accantonamento 2013 pari ad €/mgl 1.077 è stato contabilizzato giusta nota assessoriale prot.5/Dip./n.35690 del 30/4/2014;
- l'accantonamento 2012 pari ad €/mgl 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 2022 il fondo non è stato utilizzato.

c) *"Fondo accordo PLS 2010"* (€/mgl 528), non si registrano utilizzi nel corso dell'esercizio 2022.

(PBA250) - Il fondo di €/mgl 3.018 si riferisce a *"Fondo IVC personale convenzionato legge 122/10 Sumaisti"* è costituito da:

- L'accantonamento per l'anno 2022 è pari ad €/841;
- 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 2022 non si registrano utilizzi degli stessi.

(PBA260) - Fondo altri oneri e rischi: si fornisce dettaglio nella successiva tabella relativa con evidenza degli utilizzi 2022, delle variazioni e del saldo:

SP	Descrizione Conto	2021	Accantonamenti 2022	Utilizzi 2022	Giroconti / Riclassifiche	Saldo 2022
PBA260	ALTRI FONDI	700.000,00	-	-	700.000,00	-
PBA260	F.DO PROG.BENESSERE PSICOLOGICO EX D.M.30/11/2021	-	192.851,53	-	-	192.851,53
PBA260	F.DO MEDICI PEDIATRI C/O FONDAZ.GIGLIO CEFALU'	5.759,99	77.222,00	77.525,81	-	5.456,18
PBA260	F.DO CONTRIB. L.285/97	368.310,34	867,98	63.106,87	-	306.071,45
PBA260	F.DO PROVENTI DA TARIFFE D.L.194/08 - VETERINARIA	3.002.201,33	279.414,95	419.879,94	-	2.861.736,34
PBA260	F.DO COMITATO TECNICO ALPI	24.374,55	20.968,00	18.653,99	-	26.688,56
PBA260	FONDO EX CAP.93 IMP.13190/98	377.453,79	-	220.655,00	-	156.798,79
PBA260	FONDO EX CAP.93 IMP.9619/99	217.385,35	-	-	-	217.385,35
PBA260	F.DO COPERTURA PERDITE HSR	8.820.000,00	-	8.820.000,00	-	-
PBA260	F.DO PROG.OB.A.TT.PREV.ISOLE MINORI 2007	73.813,42	-	-	-	73.813,42
PBA260	F.DO CORSI TATUAGGI E PIERCING	4.283,49	15.000,00	13.141,75	-	6.141,74
PBA260	F.DO CONTR.VINC.ASSIST.ALZHEIMER	5.862,70	-	-	-	5.862,70
PBA260	F.DO CONTR.VINC.PROG.1^CICLO TERAPEUTICO	45.875,00	-	-	-	45.875,00
PBA260	F.DO CONTR.VINC.-D.A.1901/09	20.000,00	-	-	-	20.000,00
PBA260	F.DO CONTR.VINC.GUADAGNARE SALUTE	98.000,00	-	-	-	98.000,00
PBA260	F.DO AUTISMO-DA ASS.SALUTE	3.858.046,48	-	1.367.400,52	-	2.490.645,96
PBA260	F.DO PROV.SANZ.AMM.SICUREZ.LAVORO	93.753,62	-	-	-	93.753,62
PBA260	F.DO PROVENTI DA TARIFFE D.L.194/08 - IGIENE PUBBLICA	820.106,39	59.704,35	15.716,00	-	864.094,74
PBA260	F.DO PIANO FORMAZIONE AZIENDALE	22.097,62	4.343,52	26.441,14	-	-
PBA260	F.DO PROCREAZ.MEDIC.ASSISTITA (PMA)	186.400,20	350.889,91	-	-	537.290,11
PBA260	F.DO PREVENZIONE ALPI	238.389,11	22.915,54	-	-	261.304,65
		18.982.113,38	1.024.177,78	11.042.521,02	700.000,00	8.263.770,14

Si commentano i principali saldi/movimenti 2022:

- *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 e per l'intero saldo disponibile nell'esercizio 2022 a seguito della rilevazione contabile del raggiunto accordo con la Fondazione Istituto G. Giglio di Cefalù di cui alla Deliberazione del Commissario Straordinario n. 427 del 28 marzo ex. Art. 49 Lr. 9 del 15 aprile 2021 ;
- *"Fondo Procreazione Medicalmente Assistita PMA"* (€/mgl 537), 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).
- F.do Progetto Benessere Psicologico ex D.M. 30/11/2021, di nuova istituzione per €/mgl 193;

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

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	6.191.332,69	1.232.976,95	- 1.706.114,81	5.718.194,83
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	6.191.332,69	1.232.976,95	- 1.706.114,81	5.718.194,83

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

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			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO						
FDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	
FDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	
FDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-	
FDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-	
...	...	-	-	-	-	-	
FDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-	
...	...	-	-	-	-	-	
...	...	-	-	-	-	-	
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	1.884.210.125,07	-	1.846.898.250,22	-	
FDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-	
FDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	587.394.130,73	-	587.394.130,73	-	
FDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	49.475.994,34	-	49.475.994,34	-	
FDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	1.247.340.000,00	-	1.247.340.000,00	-	
FDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	810.750,68	1.315.043,40	1.334.827,58	790.966,50		
...	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
FDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	
FDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	
FDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.702.221,71	2.941.918,99	2.812.189,05	4.572.491,77		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	992.557,38	956.449,73	7.740,95	43.848,60		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	405.722,23	111.552,41	112.331,91	406.501,73		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-	
	TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.100.501,32	4.009.921,13	2.932.261,91	5.022.842,10		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	5.060.093,45	3.863.174,73	573.141,07	1.770.059,79		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	232.129.730,93	9.884.250.957,35	9.858.452.072,02	342.268.618,02	129.811.104,57	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	85.025.137,97	464.288.995,89	487.247.501,60	106.517.186,62	-	
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	93.172.799,96	452.840.475,82	475.065.753,00	115.398.077,14		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	8.147.661,99	11.448.520,07	12.181.748,60	8.880.890,52		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	186.994.040,36	9.419.961.961,46	9.371.204.570,42	235.751.431,40	129.811.104,57	
FDA301	Debiti verso altri fornitori	186.994.040,36	9.419.961.961,46	9.371.204.570,42	235.751.431,40	129.811.104,57	
FDA301	FATT.DA RICEV. RIABILITATIVA EX ART.26 RICLASSIFICA IN PDA 301	-	-	-	-	-	
FDA301	DOC.DA RIC.UCARPA RICLASSIFICA IN PDA 301	-	-	-	-	-	
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	-	-	-	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	13.610.102,18	359.306.478,94	372.526.805,29	26.830.428,53		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	12.630.040,09	318.286.930,81	325.997.323,10	20.340.432,38		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	180.393.342,15	851.947.731,82	853.641.824,10	178.699.249,87	-	
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	26.522.718,40	41.866.699,60	59.067.674,85	9.321.743,15	-	
PDA360	Debiti v/dipendenti	101.633.094,45	569.499.794,21	555.932.925,66	115.199.963,00	-	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	
PDA380	Altri debiti diversi	52.237.529,30	240.581.238,01	238.641.223,59	50.297.514,88	-	

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 (€/mgl.106.517)** è dettagliata nella seguente tabella:

CODICE MOD. SP	DEBITI V/EROGATORI DI PRESTAZIONI SANITARIE	2022	2021	DELTA
PDA291	DEBITI V/FARMACIE CONVENZIONATE	9.408.428,02	9.534.465,07	- 126.037,05
PDA291	DEBITI V/OSPEDALI E CASE DI CURA CONVENZ	38.089.511,36	23.441.625,27	14.647.886,09
PDA291	DEBITI V/STRUTTURE CONVENZ. ESTERNE	18.348.990,96	24.322.043,35	- 5.973.052,39
PDA291	DEBITI V/OSPEDALI CLASSIFICATI	11.348.805,21	11.307.112,06	41.693,15
PDA291	FATT.DA RIC.CASE CURA	15.789.873,78	9.808.870,68	5.981.003,10
PDA291	DOC.DA RIC.SPECIALISTI CONVENZ. ESTERNI	22.412.468,21	14.758.683,53	7.653.784,68
PDA292	NOTE CRED.DA RICEVERE DA SPECIALISTI CONVENZ. ESTERNI	-8.880.890,52	-7.981.775,99	- 899.114,53
PDA292	NOTE CRED.DA RICEVERE DA OSPEDALI CLASSIFICATI	0,00	-165.886,00	165.886,00
	TOTALE	106.517.187,02	85.025.137,97	21.492.049,05

La valorizzazione della voce PDA292, è avvenuta in virtù dell'applicazione del DL 34/2020 che ha riconosciuto alle strutture fino al 90% a titolo di ristoro per le spese fisse debitamente certificate.

A causa della fatturazione in dodicesimi effettuata in applicazione della L.R. 9/2020 e per effetto della minore produzione resa dai privati convenzionati, l'Azienda ha operato nel 2020 uno storno di costo quale differenza fra il fatturato e la produzione iscrivendo tale delta alla voce note credito da ricevere il cui saldo al 31/12/2022 ammonta a euro 8.880.890, di cui euro 3.884.922 per prestazioni ospedaliere ed euro 4.995.967,61 per prestazioni ambulatoriali.

L'ammontare delle note di credito per la specialistica ambulatoriale non era stato possibile definirlo in sede di iscrizione in bilancio (sia 2020 che 2021) in quanto si era in attesa dei decreti di determinazione degli aggregati di spesa che per la specialistica ambulatoriale sono stati definiti nell'anno 2022 (anni 2020-2022), pertanto l'ammontare delle note credito che le strutture devono emettere è stato determinato solo nell'anno 2022.

Per quanto riguarda le Case di Cura, la richiesta dell'emissione delle note credito da parte dell'Azienda è stata inoltrata in data 22/06/2023, in quanto, in una prima interlocuzione, la stessa ha innescato una serie di contraddittori con l'AIOP. L'AIOP ha informato questa Azienda dell'esistenza di una domanda, inoltrata all'Assessorato della Salute, per il recupero delle prestazioni non rese nel 2020 entro il 2021. La UOC Ospedalità Pubblica e Privata, di questa Azienda, con nota prot. n. Asp/0083613/2021 del 04/08/2021 ha formulato apposito quesito all'Assessorato della Salute circa tale istanza, e contemporaneamente ha sospeso la richiesta di note di credito. Poiché tale quesito non ha trovato riscontro l'Azienda in data 16/11/2021 ha preteso l'emissione del documento fiscale a storno della maggiore fatturazione. In ultimo, l'Assessorato della Salute con circolare prot. n. 6211 del 01/02/2022 di chiarimenti al D.A N. 24 DEL 21/01/2022, ha stabilito che gli eventuali acconti che le strutture hanno ricevuto nell'anno 2020 in misura superiore alla produzione e/o ristoro, ove non coperti dalle assegnazioni aggiuntive di cui al D.L. 18/20, potranno essere restituite alla ASP competente concordando con le stesse un piano di rientro entro il 2022. Per effetto di quanto sopra questa Azienda ha compensato l'importo dovuto dalle strutture con le assegnazioni aggiuntive di cui al D.L. 18/20 e laddove non coperti alla ulteriore richiesta di emissione delle note credito in data 22/06/2023 il cui ammontare come sopra indicato è stato iscritto nel bilancio di esercizio 2022. Nessuna somma è stata iscritta in apposito fondo rischi e ad oggi nessun contenzioso è in essere.

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

DEBITI TRIBUTARI		2022	2021	DELTA
PDA320	DEBITI V/ERARIO RIT.IRPEF LAV.AUT.(1040)	594.792,25	635.419,71	-40.627,46
PDA320	DEB.V/ERARIO IRPEF LAV.DIP.(1001)	13.177.395,85	6.484.698,68	6.692.697,17
PDA320	ERARIO C/IVA DA VERSARE	13.119,07	1.262,90	11.856,17
PDA320	DEBITI PER IRAP	5.830.345,42	2.597.189,83	3.233.155,59
PDA320	DEBITI V/ERARIO - VERSAMENTO F24 IVA SPLIT	3.589.331,21	2.469.830,72	1.119.500,49
PDA320	DOC.DA RIC.TARI	909.470,55	916.121,55	-6.651,00
PDA320	RITENUTE T.S. (COD.1002)	1.180.550,63	25.836,08	1.154.714,55
PDA320	IVA SPLIT PAYMENT (VENDITE)	132.800,30	132.907,09	-106,79
PDA320	IVA SPLIT PAYMENT (ACQUISTI)	15.821,73	-	15.821,73
PDA320	ERARIO C/IVA SU VENDITE	0,00	17,78	-17,78
PDA320	DEB.V/ERARIO PENSIONATI E TFR (COD.1012)	80.036,47	132.579,89	-52.543,42
PDA320	ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF (COD.3802)	790.015,87	117.035,91	672.979,96
PDA320	DEBITI V/ERARIO PER RIT.IRPEF (COD.3818)	36,64	-	36,64
PDA320	DEBITI V/ERARIO PER RIT.IRPEF ALTRI	406,24	5.485,00	-5.078,76
PDA320	ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF (COD.3816)	460.194,65	50.320,62	409.874,03
PDA320	DEBITI V/ERARIO PER RIT.IRPEF (COD.3803)	883,61	883,61	0,00
PDA320	ADDIZ.COMUN.IRPEF ANNI PRECED.	88,53	523,03	-434,50
PDA320	DEB.V/ERAR.RIT.ACC.PIGNOR.C/TERZI-1049	3.663,72	3.860,37	-196,65
PDA320	DEBITI V/ERARIO PER RIT.IRPEF (COD.4730)	6.799,14	1.666,03	5.133,11
PDA320	DEBITI TRIBUTARI DIVERSI	44.676,65	34.463,38	10.213,27
		26.830.428,53	13.610.102,18	13.220.326,35

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

DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI		2022	2021	DELTA
PDA330	I.N.P.S.	1.305.558,81	812.862,72	492.696,09
PDA330	I.N.A.I.L.	183.116,63	234.048,46	- 50.931,83
PDA330	E.N.P.A.M.	5.056.112,67	2.137.997,49	2.918.115,18
PDA330	O.N.A.O.S.I.	405.282,81	410.045,96	- 4.763,15
PDA330	C.P.S.	4.456.538,52	2.906.797,24	1.549.741,28
PDA330	E.N.P.A.B.	25.817,60	1.561,66	24.255,94
PDA330	I.N.P.D.A.I. C/ENTE	9.309,23	9.309,23	-
PDA330	RITEN. FONDO CREDITO	238.699,43	93.839,98	144.859,45
PDA330	I.N.P.G.I.	6.861,15	1.638,74	5.222,41
PDA330	CASSA PENSIONE REG.NE SICILIANA	5.379,37	5.379,37	-
PDA330	E.N.P.A.P. (Ente Naz.Prev.Ass.Psicologi)	16.838,64	806,79	16.031,85
PDA330	F.DO PENSIONE "PERSEO SIRIO"	3.816,23	1.591,12	2.225,11
PDA330	C.P.D.EL.	8.049.517,38	4.684.339,40	3.365.177,98
PDA330	E.N.P.A.V.	101.474,80	7.546,90	93.927,90
PDA330	I.N.A.D.EL.	462.268,10	1.308.434,02	- 846.165,92
PDA330	PREVIDENZA FONDO PENSIONE REG.SICILIANA	13.841,01	13.841,01	-
		20.340.432,38	12.630.040,09	7.710.392,29

4) La voce PDA350 "Debiti verso altri finanziatori" (€/mgl 9.321) 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 115.199) accoglie:

- per €/mgl 49.395 i "debiti verso il personale dipendente" dell'anno 2022 relativi a emolumenti e oneri maturati dal personale dipendente nell'esercizio 2022 e non ancora pagati così come quantificati e comunicati dal Dipartimento Gestione Risorse Umane.

CODICE MOD. SP	CODICE CONTO	DEBITI V/EROGATORI DI PRESTAZIONI SANITARIE	2022	2021	DELTA
PDA360	2.04.11.02.01	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO	626.838,14	982.125,69	(355.287,55)
PDA360	2.04.11.02.02	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZIO IN CORSO	9.242.522,97	8.181.915,78	1.060.607,19
PDA360	2.04.11.02.03	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZIO IN CORSO	1.638.268,63	1.903.406,64	(265.138,01)
PDA360	2.04.11.02.04	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZIO IN CORSO	718.049,69	605.993,98	112.055,71
PDA360	2.04.11.02.05	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO	3.322.590,25	3.170.615,39	151.974,86
PDA360	2.04.11.02.06	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO	177.567,69	116.568,30	60.999,39
PDA360	2.04.11.02.07	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZIO IN CORSO	1.710.504,35	1.432.721,48	277.782,87
PDA360	2.04.11.02.08	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZIO IN CORSO	169.407,30	94.386,68	75.020,62
PDA360	2.04.11.02.09	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZIO IN CORSO	419.766,51	357.189,29	62.577,22
PDA360	2.04.11.02.10	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO	677.987,59	542.631,52	135.356,07
PDA360	2.04.11.02.11	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. COMPARTO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZIO IN CORSO	231.685,51	1.879.606,10	(1.647.920,59)
PDA360	2.04.11.02.15	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. COMPARTO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZIO IN CORSO	6.393.986,91	5.553.645,94	840.340,97
PDA360	2.04.11.02.16	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - CONDIZ.LAVORO E INCARICHI - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. COMPARTO - CONDIZ.LAVORO E INCARICHI - ESERCIZIO IN CORSO	9.157.074,91	6.695.088,33	2.461.986,58
PDA360	2.04.11.02.17	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - PREMIALITA' E FASCE - ESERCIZIO IN CORSO DEBITI V/PERSON. COMPARTO - PREMIALITA' E FASCE - ESERCIZIO IN CORSO	14.909.479,21	11.650.885,83	3.258.593,38
			49.395.729,66	43.166.780,95	6.228.948,71

- per €/mgli 59.326 i “debiti verso il personale dipendente” relativi agli anni antecedenti il 2022 per emolumenti e oneri maturati dal personale dipendente e non ancora pagati:

CODICE MOD. SP	CODICE CONTO	DEBITI V/EROGATORI DI PRESTAZIONI SANITARIE	2022	2021	DELTA
PDA360	2.04.11.03.01	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI	4.677.260,20	4.233.490,41	443.769,79
PDA360	2.04.11.03.02	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI	7.119.113,34	5.447.700,91	1.671.412,43
PDA360	2.04.11.03.03	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZI PRECEDENTI	1.759.642,58	870.991,57	888.651,01
PDA360	2.04.11.03.04	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZI PRECEDENTI	3.250.695,89	3.029.506,53	221.189,36
PDA360	2.04.11.03.05	DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI	7.328.359,34	6.615.432,43	712.926,91
PDA360	2.04.11.03.06	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI	997.829,37	962.783,63	35.045,74
PDA360	2.04.11.03.07	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI	1.765.979,35	1.813.796,13	(47.816,78)
PDA360	2.04.11.03.08	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZI PRECEDENTI	328.874,11	264.661,26	64.212,85
PDA360	2.04.11.03.09	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZI PRECEDENTI	1.107.387,66	960.807,26	146.580,40
PDA360	2.04.11.03.10	DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. DIRIG. NON MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI	1.772.479,99	1.719.546,85	52.933,14
PDA360	2.04.11.03.11	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. COMPARTO - COMPETENZE FISSE - ESERCIZI PRECEDENTI	3.988.601,24	2.089.877,50	1.898.723,74
PDA360	2.04.11.03.12	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. COMPARTO - RETRIBUZ. POSIZIONE - ESERCIZI PRECEDENTI	2.751.507,02	2.751.547,03	(40,01)
PDA360	2.04.11.03.13	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - INDENN.PARTIC.CONDIZ.LAVORO - ESERCIZI PRECEDENTI 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 DEBITI V/PERSON. COMPARTO - RETRIBUZ. RISULTATO - ESERCIZI PRECEDENTI	2.546.020,14	2.546.027,33	(7,19)
PDA360	2.04.11.03.15	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. COMPARTO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE - ESERCIZI PRECEDENTI	10.452.213,35	9.478.212,78	974.000,57
PDA360	2.04.11.03.16	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - CONDIZ.LAVORO E INCARICHI - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. COMPARTO - CONDIZ.LAVORO E INCARICHI - ESERCIZI PRECEDENTI	5.932.962,55	5.739.275,05	193.687,50
PDA360	2.04.11.03.17	DEBITI V/PERSON. COMPARTO - PREMIALITA' E FASCE - ESERCIZI PRECEDENTI DEBITI V/PERSON. COMPARTO - PREMIALITA' E FASCE - ESERCIZI PRECEDENTI	1.703.550,53	1.272.739,14	430.811,39
			58.326.333,06	50.640.251,21	7.686.080,85

- per €/mgli 7.479 “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/EROGATORI DI PRESTAZIONI SANITARIE	2022	2021	DELTA
PDA360	2.04.11.02.44	DEB.V/PERS.INT.II.CC. - ANNO IN CORSO	266.563,80	500.000,00	(233.436,20)
PDA360	2.04.11.02.45	DOC.DA RIC.SUES 118 - ANNO IN CORSO	407.213,04	389.266,77	17.946,27
PDA360	2.04.11.02.46	DOC.DA RIC.ALPI - ANNO IN CORSO	215.306,36	102.617,76	112.688,60
PDA360	2.04.11.02.47	DOC.DA RIC.MISSIONI PERS.DIPEND. - ANNO IN CORSO	284.636,69	-	284.636,69
PDA360	2.04.11.02.48	DEB.V/PERS.LAMPEDUSA - ANNO IN CORSO	168.173,59	151.061,93	17.111,66
PDA360	2.04.11.02.49	DEB.V/PERS.x ATTIV.ANESTESIOLOGICA - ANNO IN CORSO	425.480,95	338.952,64	86.528,31
PDA360	2.04.11.02.50	DOC.DA RIC.PERSON.DIPEND. - ANNO IN CORSO DOC.DA RIC.PERSON.DIPEND. - ANNO IN CORSO	591.212,37	33.462,07	557.750,30
PDA360	2.04.11.02.53	DOC.DA RIC.PERSON.COCOPRO - ANNO IN CORSO DOC.DA RIC.PERSON.COCOPRO - ANNO IN CORSO	1.803.140,80	3.931.721,15	(2.128.580,35)
PDA360	2.04.11.03.44	DEB.V/PERS.INT.II.CC. - ANNI PRECED. DEB.V/PERS.INT.II.CC. - ANNI PRECED.	66.917,68	-	66.917,68
PDA360	2.04.11.03.45	DOC.DA RIC.SUES 118 - ANNI PRECED. DOC.DA RIC.SUES 118 - ANNI PRECED.	16.616,83	100.289,76	(83.672,93)
PDA360	2.04.11.03.46	DOC.DA RIC.ALPI - ANNI PRECED. DOC.DA RIC.ALPI - ANNI PRECED.	11.353,35	-	11.353,35
PDA360	2.04.11.03.47	DOC.DA RIC.MISSIONI PERS.DIP. - ANNI PRECED. DOC.DA RIC.MISSIONI PERS.DIP. - ANNI PRECED.	60.182,44	181.219,61	(121.037,17)
PDA360	2.04.11.03.48	DEB.V/PERS.LAMPEDUSA - ANNI PRECED. DEB.V/PERS.LAMPEDUSA - ANNI PRECED.	18.894,55	18.894,55	-
PDA360	2.04.11.03.49	DEB.V/PERS.ATTIV.ANESTESIOL. - ANNI PRECED. DEB.V/PERS.ATTIV.ANESTESIOL. - ANNI PRECED.	42.323,24	42.323,24	-
PDA360	2.04.11.03.50	DOC.DA RIC.PERSON.DIPEND. - ANNI PRECED. DOC.DA RIC.PERSON.DIPEND. - ANNI PRECED.	-	-	-
PDA360	2.04.11.03.53	DOC.DA RIC.PERSON.COCOPRO - ANNI PRECED. DOC.DA RIC.PERSON.COCOPRO - ANNI PRECED.	2.750.485,36	1.811.998,68	938.486,68
PDA360	2.04.11.03.21	DEBITI V/PERSONALE RELIGIOSO	-	-	-
PDA360	2.04.11.03.22	DEBITI V/PERSONALE CO.CO.PRO.	-	-	-
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	13.202,80	13.253,03	(50,23)
PDA360	2.04.11.03.38	DEB.V/PERS.-LAMPEDUSA 2015	182.500,00	182.500,00	-
PDA360	2.04.11.02.98	DEBITI V/PERSONALE PER RETRIBUZIONI	104.557,92	-	104.557,92
PDA360	2.04.11.03.52	DEB.V/PERS.PEREQUAZIONE ALPI	51.160,51	28.244,97	22.915,54
			7.479.922,28	7.828.083,29	(348.161,01)

6) Voce (PDA380) - Altri debiti diversi di seguito il dettaglio:

CODICE MOD. SP	CODICE CONTO	DEBITI V/EROGATORI DI PRESTAZIONI SANITARIE	2022	2021	DELTA
PDA380	2.04.07.01.89	DOC.DA RIC.ADI GERIATRICA / P.P.I. PEDIATRICI	699.622,59	1.062.011,83	(362.389,24)
PDA380	2.04.11.05.01	DEBITI V/MEDICI DI BASE CONVENZIONATI	7.570.112,48	7.248.805,41	321.307,07
PDA380	2.04.11.05.02	SPECIALISTI CONVENZ.INTERNI	687.306,69	978.726,25	(291.419,56)
PDA380	2.04.11.05.04	DEB.V/TERZI PER SOMME TRATTENAL PERSON.	228.051,43	212.253,86	15.797,57
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	2.762.470,56	2.143.649,50	618.821,06
PDA380	2.04.11.05.27	DEBITI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - ALTRE	649.042,27	-	649.042,27
PDA380	2.04.11.05.33	DEBITI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COVID	6.292.650,17	8.742.842,54	(2.450.192,37)
PDA380	2.04.11.05.35	DEBITI PER FONDI CASSA ECONOMALI	-	5,97	(5,97)
PDA380	2.04.11.05.36	DEBITI V/MEDICI TIROCINANTI E BORSISTE DEBITI V/MEDICI TIROCINANTI E BORSISTI	-	258.298,52	(258.298,52)
PDA380	2.04.11.05.37	DOC.DA RIC.COMPENSI DIREZIONE AZIENDALE DOC.DA RIC.COMPENSI DIREZIONE AZIENDALE	797.094,22	799.457,98	(2.363,76)
PDA380	2.04.11.05.38	DOC.DA RIC.COMPENSI COLLEGIO SINDACALE DOC.DA RIC.COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	108.206,52	89.165,07	19.041,45
PDA380	2.04.11.05.40	DOC.DA RIC.UFFICIO FORMAZIONE DOC.DA RIC.UFFICIO FORMAZIONE	228.280,12	229.683,73	(1.403,61)
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	9.949.360,64	7.587.745,06	2.361.615,58
PDA380	2.04.11.05.51	DOC.DA RIC.PLS	2.283.095,51	1.643.380,58	639.714,93
PDA380	2.04.11.05.52	DOC.DA RIC.PLS 2011	106.265,05	254.690,84	(148.425,79)
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	5.513.220,23	4.612.627,58	900.592,65
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	1.998.140,55	2.738.102,27	(739.961,72)
PDA380	2.04.11.05.59	DEBITI V/MEDICINA PENITENZIARIA	167.823,58	161.728,81	6.094,77
PDA380	2.04.11.05.60	DEBITI V/MEDICI DI MEDICINA DEI SERVIZI	-	30.360,32	(30.360,32)
PDA380	2.04.11.05.61	DEBITI V/CHIMICI AMBULATORIALI	29.482,59	29.026,29	456,30
PDA380	2.04.11.05.62	DEBITI V/BIOLOGI	167.065,29	55.416,38	111.648,91
PDA380	2.04.11.05.63	DEBITI V/VETERINARI CONVENZIONATI	70.542,13	67.758,11	2.784,02
PDA380	2.04.11.05.64	DEB.V/EREDI PERSON.DECEDUTO	111.687,92	157.812,95	(46.125,03)
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	749.486,22	707.428,62	42.057,60
PDA380	2.04.11.05.78	DOC.DA RIC.COMPONENTI COMMISS.CONCORSI	96.874,24	-	96.874,24
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	86.935,64	84.840,09	2.095,55
PDA380	2.04.11.05.87	DEBITI V/TERZI PER SOMME TRATT.A DIVERSI	537.691,83	727.932,03	(190.240,20)
PDA380	2.04.11.05.89	CREDITORI DIVERSI	2.303.322,17	2.648.285,55	(344.963,38)
PDA380	2.04.11.05.90	FATT.DA RIC.-COMPON.ESTERNI II.CC.	196.627,46	525.178,22	(328.550,76)
PDA380	2.04.11.05.91	DEBITI V/PERSON.COMANDATO DA ALTRI ENTI	17.966,40	17.966,40	-
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	192.679,20	-	192.679,20
PDA380	2.04.11.05.98	DEBITI V/PEDIATRI CONVENZIONATI	3.121.365,86	4.396.969,06	(1.275.603,20)
PDA380	2.04.11.05.99	DEBITI DIVERSI	337.096,89	329.385,67	7.711,22
			50.297.514,88	52.237.529,30	(1.940.014,42)

Tali voci accolgono competenze maturate nell'esercizio la cui liquidazione si concretizza negli anni successivi.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2017 e precedenti	2018	2019	2020	2021	2022
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-	-
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-	-
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-	-	-	-
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/COMUNI	-	40.216,52	59.147,95	126.327,16	175.203,62	390.071,25
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	226.269,15	278.816,50	529.086,90	1.725.168,97	1.856.998,85
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	226.269,15	278.816,50	529.086,90	1.689.061,32	1.849.257,90
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-	36.107,65	7.740,95
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-	-
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per contributi da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extrafondo)	-	-	-	-	-	-
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	54.239,54	50.116,25	124.577,41	65.236,62	112.331,91
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-	-
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento Fondo Dotazione	-	-	-	-	-	-
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - Ripiano Perdite	-	-	-	-	-	-
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-	-
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	280.508,69	328.932,75	653.664,31	1.790.405,59	1.969.330,76
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate	1.074.075,91	202.120,11	103.031,36	177.216,55	165.548,49	48.067,37
...	...	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/FORNITORI:	9.613.309,24	37.173.795,79	37.694.465,16	36.789.074,23	74.582.679,62	146.415.294,38
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.137.580,69	12.492.486,01	10.313.284,99	12.226.774,53	14.330.231,28	60.897.720,04
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	4.995.967,91	-	3.884.922,61
PDA301	Debiti verso altri fornitori	4.475.728,55	24.681.309,78	27.381.180,17	29.558.287,61	60.252.448,34	89.402.496,95
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
	DEBITI TRIBUTARI	-	-	-	-	5.840.127,52	20.990.301,01
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-	-	-	-	4.919.647,80	15.420.784,58
	DEBITI V/ALTRI:	8.887.591,28	4.167.915,01	28.085.410,67	23.106.900,39	33.992.627,79	76.578.775,89
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	1.295.731,03	3.347.912,33	4.678.099,79
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.324.779,64	1.523.562,88	21.768.965,26	16.224.321,54	15.696.318,50	53.662.015,18
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	2.562.811,64	2.644.352,13	6.316.445,41	5.586.847,82	14.948.396,96	18.238.660,92

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
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	790.966,50		-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.572.491,77		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	43.848,60	-	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	406.501,73		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.022.842,10	-	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	1.770.059,79	-
			
			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	342.268.618,42	-	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	115.398.077,54	-	-
PDA292	Note credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	- 8.880.890,52		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	235.751.431,40	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	26.830.428,53	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	20.340.432,38	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	174.819.221,03	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	9.321.743,15	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	115.199.963,00	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	50.297.514,88		

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
.....								
.....								
.....								
.....								
.....								
.....								
TOTALE MUTUI								

Tabella 45 - Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP AGRIGENTO	-	0
ASP CALTANISSETTA	59.757,70	-
ASP CATANIA	26.157,34	-
ASP ENNA	2.757,00	-
ASP MESSINA	1.550,00	-
ASP RAGUSA	21.708,04	-
ASP SIRACUSA	-	3.576,83
ASP TRAPANI	1.568,94	3.827,16
ARNAS GARIBALDI - CATANIA	522.899,96	-
A.O.U.POLICLINICO CATANIA	13.195,21	-
AZIENDA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-CERVELLO	594.679,24	
ARNAS OSP.CIVICO-DI CRISTINA-M.ASCOLI	1.281.862,42	
A.O.U.POLICLINICO PALERMO	255.962,65	
A.O.PAPARDO	30.090,55	
TOTALI	2.812.189,05	7.403,99

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

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

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.

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

3 ILLUSTRAZIONE DELLA MOVIMENTAZIONE NEL CONTO ECONOMICO

3.1 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

In merito all'assegnazione relativa all'anno 2022 si segnala che in ottemperanza alle disposizioni di cui alla nota 31121 del 31/05/2023 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 2022, come da Verbale di Negoziazione e assegnazione delle risorse finanziarie e dei correlati obiettivi economici del 26 maggio 2023, si era altresì fatto riferimento alla tab.A – consuntivo 2022 provvisoria, al fine di ottemperare alla scadenza Ministeriale della immissione dei dati di CE ed SP consuntivo 2022 sulla piattaforma dell'NSIS

Con nota prot. 35254 del 22 giugno 2023 "Integrazione Direttiva Chiusura Bilanci di esercizio 2022" nelle more dell'adozione del formale decreto di riparto delle risorse per l'anno 2022, 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 2022 delle Aziende Sanitarie Pubbliche Regionali" con relativa assegnazione definitiva delle risorse di FSR 2022 indistinto, finalizzato, vincolato e del contributo di sostegno. Alla luce del suddetto aggiornamento si è reso necessario apportare le opportune rettifiche al bilancio di esercizio 2022 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). La quota di FSR indistinto per l'anno 2022 è pari a euro 1.834.180.486,01.

L'ammontare del finanziamento indistinto finalizzato (voce AA0032), pari a euro 78.225.293,01, comprende parte della quota di contributo di sostegno di cui l'Asp di Palermo ha beneficiato e precisamente per euro 46.655.579,04. La restante parte del contributo di sostegno, per euro 18.813.103,9 valorizza la voce EA0140.

Nell'esercizio 2022 i contributi per l'emergenza COVID 19 sono stati particolarmente esigui pertanto L'Azienda ha fatto fronte ai costi sostenuti per la stessa con risorse del proprie.

I costi sostenuti per la gestione dell'emergenza COVID19 sono inclusi nel Modello CE Consuntivo 2022, al fine di dare evidenza agli stessi le Aziende compilano altresì un modello denominato CE COVID 2022, (Allegato B).

Di seguito il dettaglio dei contributi rilevati nell'esercizio 2022 con il confronto dell'esercizio precedente ed il relativo delta in valore assoluto ed in percentuale.

CODICE	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/ esercizio	2.001.125.398,90	1.940.634.421,92	60.490.976,98	3,02
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.962.344.626,58	1.869.203.961,95	93.140.664,63	4,75
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.912.405.779,01	1.847.211.789,15	65.193.989,86	3,41
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.834.180.486,00	1.767.056.933,31	67.123.552,69	3,66
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	78.225.293,01	80.154.855,84	- 1.929.562,83	- 2,47
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	49.938.847,57	21.992.172,80	27.946.674,77	55,96
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	38.772.984,84	71.430.459,97	-32.657.475,13	- 84,23
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	37.530.273,57	38.727.296,62	- 1.197.023,05	- 3,19
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	37.530.273,57	38.727.296,62	- 1.197.023,05	- 3,19
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)	96.002,96	26.868,46	69.134,50	72,01
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	96.002,96	26.868,46	69.134,50	72,01
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)	1.146.708,31	32.676.294,89	-31.529.586,58	- 2.749,57
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	594.210,38	6.705,24	587.505,14	98,87
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	178.438,93	17.886.929,00	-17.708.490,07	- 9.924,12
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	374.059,00	14.782.660,65	-14.408.601,65	- 3.851,96
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.	-	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	7.787,48	-	7.787,48	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	1.834.180.486,00	28.569.713,97	49.655.579,04	1.912.405.779,01	
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.834.180.486,00	0,00	0,00	1.834.180.486,00	
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0,00	28.569.713,97	49.655.579,04	78.225.293,01	
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:				1.962.344.626,58	1.961.714.405,58
AA0030	Quota F.S.R. Indistinto:				1.912.405.779,01	1.912.405.779,01
AA0031	QUOTA CAPITARIA	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	1.834.180.486,00	
AA0032	QUOTE FINALIZZATE:					
	CONTRIBUTO AL FONDO DI SOSTEGNO - voce AA0032	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	49.655.579,04	
	SORVEGLIANZA "PASSI"	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	10.000,00	
	PREVENZ. BRUCELLOSIS-RANDAGISMO	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	718.000,00	
	INTERGR. RETTA - ART.59 L.R.35/1996 (K. I.R.S.A.)	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	62.870,00	
	QUOTA L.R. ART.25 C.13 L.19/2005 (K. ALZHEIMER)	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	1.912.405,00	
	INDENN. VACANZA CONTRATT. PERSON. CONVENZ. MMG - P.S.	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	6.166.250,00	
	INDENN. VACANZA CONTRATT. PERSON. CONVENZ. SUMAM	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	841.280,00	
	CONTRIBUTO AIDS DOMICILIARE (e Padre Puglisi / Casa Roseita)	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	192.000,00	
	CONTRIBUTO SAS	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	6.426.706,29	
	CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO (ART.1 C.133 - L.190/2014)	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	1.013.805,00	
	RINNOVI CONTRATTUALI PERS. DIPENDENTE - DIRIG. MEDICI	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	4.060.960,61	
	RINNOVI CONTRATTUALI PERS. DIPENDENTE - DIRIG. NON MEDICI	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	702.469,81	
	RINNOVI CONTRATTUALI PERS. DIPENDENTE - COMPARTO	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	1.125.344,85	
	INCENTIVAZIONE PRODUZIONE PLASMA	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	171.875,00	
	CONTRIBUTO TRASMISSIONE TELEMATICA CERTIFICATI INAIL	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	3.965,00	
	QUOTA IMPLEMENTAZ. PRIME MISURE PANFLU	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	508.878,00	
	D.A.657 27/07/2022 ASS.SALUTE - RECUPERO RICOVERI CHIRURGICI	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	1.821.371,00	
	D.A.657 27/07/2022 ASS.SALUTE - RECUPERO PRESTAZIONI DI SCREENING	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	270.000,00	
	D.A.657 27/07/2022 ASS.SALUTE - RECUPERO PRESTAZIONI AMBULATORIALI	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	2.097.413,00	
	FARMACI RURALI (DDG.456 18/05/2023 ASS.SALUTE)	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	231.582,85	
	INTEGRAZ. FARMACI RURALI 2022 (da assegnazione definitiva 2022)	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	71.142,56	
AA0040	Quota F.S.R. vincolato:				49.938.847,57	49.308.626,57
	QUOTA MEDICINA PENITENZIARIA - D.L.230/99	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	146.903,00	146.903,00
	SANITA' PENITENZIARIA - D.1.222/2015	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	3.176.735,00	3.176.735,00
	QUOTA PER FARMACI INNOVATIVI	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	22.486.016,59	22.486.016,59
	RIMBORSO UNITA' DI SANGUE TRASFUSE IN REGIME DI DAY HOSPITAL	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	142.709,94	142.709,94
	QUOTA PER SUPERAMENTO OPG	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	131.767,00	131.767,00
	REMUNERAZIONE AGGIUNTIVA FARMACIE EX DM.11/08/2021 - SOMMINISTR. VACCINI COVID - 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	638.552,72	638.552,72
	DRS. 651/2022 ASS.SALUTE - RIMBORSO FARMACI IN REGIME SSN - GEN./APR. 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	786.005,92	786.005,92
	DRS. 891/2022 ASS.SALUTE - RIMBORSO FARMACI IN REGIME SSN - 5/APR. 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	41.026,34	41.026,34
	DRS. 891/2022 ASS.SALUTE - RIMBORSO FARMACI IN REGIME SSN - MAG./LUG. 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	746.025,97	746.025,97
	DRS. 1239/2022 ASS.SALUTE - RIMBORSO FARMACI IN REGIME SSN - AGO./OTT. 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	714.918,87	714.918,87
	RIMBORSO FARMACI IN REGIME SSN - NOV./DIC. 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	504.876,82	504.876,82
	D.A. 460 18/05/2023 ASS.SALUTE - RISTORI ENERGIA AI PRIVATI	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	3.015.579,00	3.015.579,00
	D.A. 460 18/05/2023 ASS.SALUTE - INCREMENTO COSTI ENERGIA 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	8.439.085,07	8.439.085,07
	D.A. 460 18/05/2023 ASS.SALUTE - QUOTA PERDITA COVID 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	5.584.903,13	5.584.903,13
	POTENZIAM. PERSONALE ASS. TERRITORIALE - PERSONALE UCA	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	1.087.075,83	1.087.075,83
	RIORGANIZZAZIONE DEI LABORATORI 2022	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	630.221,00	630.221,00
	INCENTIVAZ. PERSONALE DIPEND. SANITARIO PER SUES 118	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	1.666.445,37	1.666.445,37
AA0050	EXTRA FONDO:				38.772.984,84	38.196.479,53
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				37.530.273,57	37.530.273,57
	INDENN. VITALIZIA TALASSEMICO	D. R. S. 855/2022 ASS.SALUTE		Contributo 2022	1.003.600,62	1.003.600,62
	INDENN. VITALIZIA TALASSEMICO	DDG. 406 05/05/2023 ASS.SALUTE		Contributo 2022	719.061,60	719.061,60
	INDENNITA' MM. TALASSEMICO	DDG. 407 05/05/2023 ASS.SALUTE		Contributo 2022	13.036,30	13.036,30
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 72 02/02/2022 ASS.FAMIGLIA		Contributo 2022	3.251.812,00	3.251.812,00
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 205/2022 ASS.FAMIGLIA		Contributo 2022	2.857.588,00	2.857.588,00
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 347/2022 ASS.FAMIGLIA		Contributo 2022	2.964.576,00	2.964.576,00
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 740 30/05/2022 ASS.FAMIGLIA		Contributo 2022	3.223.868,00	3.223.868,00
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 895 14/06/2022 ASS.FAMIGLIA		Contributo 2022	5.688.640,00	5.688.640,00
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 1220/2022 ASS.FAMIGLIA		Contributo 2022	5.545.920,00	5.545.920,00
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 1811/2022 ASS.FAMIGLIA		Contributo 2022	6.344.480,00	6.344.480,00
	CONTRIBUTO DISABILI GRAVISSIMI	D. R. S. 2578/2022 ASS.FAMIGLIA		Contributo 2022	5.619.120,00	5.619.120,00
	PREVENZ. SECONDARIA MALATTIE PROF. E SICUREZZA LUOGHI LAVORO	DDS. 1064/2022		Contributo 2022	198.571,95	0,00
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:				96.002,96	
	CONTRIBUTO PROGETTO QUALITY LIFE ISS 2022 (ASP CT)	ASP CT		Contributo 2022	73.850,00	
	PROGETTO ICARE - III RATA ACCONTO (ASP TP)	ASP TP		Contributo 2022	22.152,96	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):				594.210,38	292.146,96
	DRS. 1234 2022 - STRANIERI NON IN REGOLA 2022 (STP)	DRS. 1234 2022		Contributo 2022	141.587,96	141.588
	DDS. 374 13/04/2023 ASS.SALUTE SERV. S. DISTURBI NUTRIZIONE ALIMENTAZIONE	DDS. 374 13/04/2023 ASS.SALUTE		Contributo 2022	302.063,42	
	CONTRIBUTI VACCINI COVID FARMACIE - voce AA0141	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	150.559,00	150.559
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				178.438,93	
	CONTRIBUTI P.M.A. 2022	DDG. 319 12/04/2023		Contributo 2022	178.438,93	0,00
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L210/92:					
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				374.059,00	374.059,00
	Contributo tamponi esenti - voce AA0170	da Assegnazione definitiva 2022		Assegnazione 2022	374.059,00	374.059,00
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				7.787,48	
	CONTRIB. 30% COOP.SOCIALE LA PANORMITANA - PROGETTO RE-CARE SALUTE	Contributo 2022		Contributo 2022	7.787,48	

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	1.962.344.626,58	6.959.964,81	0,35%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	37.530.273,57	-	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	96.002,96	-	0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	7.787	-	
	Totale	1.999.978.690,59	6.959.964,81	

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 sì, 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:

Codice modello CE - AA0271				
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	A	B	C	D= A-B-C
(**) Descrizione del contributo (da elencare in analitico)	Valore complessivo assegnato ed accantonato	Valore già utilizzato	Valore espresso a CE a titolo di sterilizzazione dei correlati costi specifici espressi	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 - 2020	718.000,00	214.896,80	8.637,60	494.465,60
STERILIZZ. COSTI BRUCELLOSI E RANDAGISMO - 2022	718.000,00	-	-	718.000,00
STERILIZZ. COSTI "SORVEGL.PASSI" - 2021	10.000,00	-	-	10.000,00
STERILIZZ. COSTI "SORVEGL.PASSI" - 2022	10.000,00	-	-	10.000,00
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2020	218.675,00	-	-	218.675,00
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2021	186.450,00	-	-	186.450,00
STERILIZZ. COSTI "INCENTIVAZIONE PLASMA" - 2022	171.875,00	-	-	171.875,00
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2018	1.034.556,00	70.923,50	2.487,40	961.145,10
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	1.026.518,00	-	-	1.026.518,00
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2021	1.015.740,00	-	-	1.015.740,00
STERILIZZ. COSTI CURA DIPENDENZA DAL GIOCO D'AZZARDO - 2022	1.013.805,00	-	-	1.013.805,00
STERILIZZ. COSTI QUOTA AIDS DOMICILIARE - 2021	292.000,00	226.160,00	65.840,00	-
STERILIZZ. COSTI QUOTA AIDS DOMICILIARE - 2022	292.000,00	-	185.480,00	106.520,00
STERILIZZ. COSTI QUOTA 0,1% - ART.25 C.13 L.R.19/2005 - ALZHEIMER - 2021	1.919.080,00	-	101.171,50	1.817.908,50
STERILIZZ. COSTI QUOTA 0,1% - ART.25 C.13 L.R.19/2005 - ALZHEIMER - 2022	1.973.800,00	-	-	1.973.800,00
STERILIZZ. COSTI FARMACIE RURALI - 2021	228.938,00	-	228.938,00	-
STERILIZZ. COSTI FARMACIE RURALI - 2022	302.725,41	-	-	302.725,41
FINANZIAM.DIVERSI PER COVID - 2020	36.545.871,14	35.238.718,43	1.307.152,71	-
STERILIZZ. COSTI PROG.STRUTTURE DI PROSSIMITA' - 2020	1.347.000,00	-	-	1.347.000,00
STERILIZZ. COSTI PROG.STRUTTURE DI PROSSIMITA' - 2021	1.314.104,00	-	-	1.314.104,00
CONTRIB.COVID RESIDUO 2020 - UTILIZZO FLESSIBILE - voce AA0271	1.972.015,92	-	1.972.015,92	-



Codice modello CE - AA0280				
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	A	B	C	D= A-B-C
(**) Descrizione del contributo (da elencare in analitico)	Valore complessivo assegnato ed accantonato	Valore già utilizzato	Valore espresso a CE a titolo di sterilizzazione dei correlati costi specifici espressi	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	50.493,29	4.335,58
STERILIZZ. COSTI SCREENING TUMORE CERVICE UTERINA - 2009	1.040.377,00	1.040.377,00	-	-
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2010	10.249.100,18	9.699.756,37	160.093,47	389.250,34
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2011	13.259.729,00	12.389.630,91	313.897,75	556.200,34
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2012	13.405.024,00	8.170.978,47	1.402.654,23	3.831.391,30
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2013	7.218.383,00	2.893.139,47	1.384.251,34	2.940.992,19
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2014	8.376.679,00	5.039.901,61	683.215,58	2.653.561,81
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2015	3.449.272,50	2.114.270,11	281.098,94	1.053.903,45
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2016	3.168.912,00	569.651,08	803.032,19	1.796.228,73
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2017	3.309.085,00	40.424,36	399.507,50	2.869.153,14
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2018	764.400,00	-	42.872,19	721.527,81
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2019	1.361.210,00	71.528,33	96.441,52	1.193.240,15
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2020	1.053.530,75	-	-	1.053.530,75
STERILIZZ. COSTI PROG. PSN 2021	1.527.377,00	-	-	1.527.377,00
FONDO PSN - ECONOMIE ANNI PRECEDENTI	4.438.605,20	292.928,96	835.180,51	3.310.495,73
	77.415.022,63	47.027.342,76	6.452.738,51	23.934.941,36

Codice modello CE - AA0290				
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	A	B	C	D= A-B-C
(**) Descrizione del contributo (da elencare in analitico)	Valore complessivo assegnato ed accantonato	Valore già utilizzato	Valore espresso a CE a titolo di sterilizzazione dei correlati costi specifici espressi	totale della specifica disponibilità residua a fondo patrimoniale correlato allo specifico contributo
	-	-	-	-

3.3 RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA —

CODICE	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	64.586.684,46	61.517.984,71	3.068.699,75	4,75
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	57.848.629,35	55.286.108,47	2.562.520,88	4,43
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	55.746.893,88	53.447.735,74	2.299.158,14	4,12
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	38.626.822,72	38.194.715,67	432.107,05	1,12
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.445.557,00	7.894.447,67	551.109,33	6,53
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	162.212,00	221.811,00	- 59.599,00	- 36,74
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	4.091.308,00	2.791.067,01	1.300.240,99	31,78
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	158.192,00	148.227,00	9.965,00	6,30
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.124.709,60	1.086.530,00	38.179,60	3,39
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	1.601.764,16	1.535.133,07	66.631,09	4,16
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.536.328,40	1.575.804,32	- 39.475,92	- 2,57
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	108.857,62	62.635,24	46.222,38	42,46
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.992.877,85	1.775.737,49	217.140,36	10,90
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	353.765,00	425.177,11	- 71.412,11	- 20,19
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	71.857,00	45.167,70	26.689,30	37,14
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	-
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	126.975,00	71.917,46	55.057,54	43,36
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	130.942,00	138.864,00	- 7.922,00	- 6,05
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	681.028,05	630.676,65	50.351,40	7,39
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.000,00	9.000,00	9.000,00	50,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
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	610.310,80	454.934,57	155.376,23	25,46
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	1.044.892,00	973.083,36	71.808,64	6,87
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	762.400,00	708.000,00	54.400,00	7,14
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	246.071,00	261.510,36	- 15.439,36	- 6,27
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	36.421,00	3.573,00	32.848,00	90,19
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5.161.630,72	4.726.216,77	435.413,95	8,44
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	531.532,39	532.576,11	- 1.043,72	- 0,20
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	461.196,80	487.224,00	- 26.027,20	- 5,64
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	7.315,59	-	7.315,59	100,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	63.020,00	45.352,11	17.667,89	28,04
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	-	-	-	-
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.31121 del 31/05/2023, avente ad oggetto "Direttiva per la chiusura dei Bilanci d'esercizio 2022 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	Mobilità attiva	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	-	-	-	-	-	-	-	-	55.746.893,88	55.746.893,88
AA0350	Prestazioni di ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	38.626.822,72	38.626.822,72
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	8.445.557,00	8.445.557,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	162.212,00	162.212,00
AA0380	Prestazioni di File F	-	-	-	-	-	-	-	-	4.091.308,00	4.091.308,00
AA0390	Prestazioni servizi MMG, P.L.S. Contin. assistenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	158.192,00	158.192,00
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	1.124.709,60	1.124.709,60
AA0410	Prestazioni termali	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	-	-	-	-	-	1.601.764,16	1.601.764,16
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	1.536.328,40	1.536.328,40
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									2.427.459,05	2.427.459,05
AA0460	Prestazioni di ricovero									353.765,00	353.765,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									71.857,00	71.857,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0,00	0,00
AA0490	Prestazioni di File F									128.975,00	128.975,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, P.L.S. Contin. assistenziale									130.942,00	130.942,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									681.028,05	681.028,05
AA0520	Prestazioni termali									0,00	0,00
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso									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 differenza tariffe TLC									0,00	0,00
AA0561										18.000,00	18.000,00
AA0600										762.400,00	762.400,00
AA0620										246.071,00	246.071,00
AA0630										0,00	0,00
AA0640										36.421,00	36.421,00
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)									58.174.352,93	58.174.352,93
AA0800	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	15.330.360,00	9.477.311,72	41.761.237,57	6.959.384,94	24.100.855,11	12.410.278,44	15.423.093,49	13.317.203,56	138.779.724,83	138.779.724,83
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									84.936,94	84.936,94
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									138.864.661,77	138.864.661,77
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	13.101.770,25	7.953.027,33	36.109.774,63	6.098.182,48	21.180.469,29	10.518.737,42	13.613.760,00	11.660.218,92	194.526.618,71	194.526.618,71
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									2.512.395,99	2.512.395,99
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									197.039.014,70	197.039.014,70

Tabella 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-		
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	487.224,00	461.197,00	- 26.027,00	-1,1%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-		
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	45.352,00	63.020,00	17.668,00	-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)	-	-		
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	532.576,00	524.217,00	- 8.359,00	-15,0%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	349.251,35	307.657,00	- 2.634,06	-0,7%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	39.501,40	53.373,00	- 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)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	388.752,75	361.030,00	- 78.967,44	- 16,88
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	36.113,64	30.481,67	- 7.335,74	-16,9%
	Costi diretti aziendali	1.183,64	3.000,00	- 177,90	-15,0%
	Costi generali aziendali	59.230,57	83.874,00	- 4.151,46	-9,4%
	Fondo di perequazione	23.647,70	22.915,54	- 1.083,64	-4,4%
	Fondo di prevenzione	23.647,70	22.915,54	- 1.083,64	-4,4%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	143.823,25	163.186,75	- 16.986,63	-0,65%

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
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:						
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale						
Medicinali senza AIC						
Emoderivati di produzione regionale						
Sangue ed emocomponenti						
Dispositivi medici:						
Dispositivi medici						
Dispositivi medici impiantabili attivi						
Dispositivi medico diagnostici in vitro (I/V/D)						
Prodotti dietetici						
Materiali per la profilassi (vaccini)						
Prodotti chimici						
Materiali e prodotti per uso veterinario						
Altri beni e prodotti sanitari:						
...						
...						
Prodotti alimentari						
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere						
Combustibili, carburanti e lubrificanti						
Supporti informatici e cancelleria						
Materiale per la manutenzione						
Altri beni e prodotti non sanitari:						
...						
...						
TOTALE	-	-	-	-	-	-

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	DECRIZIONE	2022	2021	DELTA
AA0660	PROVENTI RILASCIO CARTELLE CLIN.E RADIOL	18.587,00	17.750,20	836,80
AA0660	RICAVI PER CESSIONI DI SANGUE	0,00	9.422,00	-9.422,00
AA0660	PRESTAZ. DI MEDICINA LEGALE	265.598,99	254.030,30	11.568,69
AA0660	PRESTAZ. DEL. DIPART. PREVENZIONE	788.991,68	706.610,21	82.381,47
AA0660	RICAVI PER VISITE COLLEGIALI	7.400,00	10.842,65	-3.442,65
AA0660	RICAVI ESPORTAZ. SANGUE CORDONALE	1.800,00	2.400,00	-600,00
AA0660	PRESTAZIONI IN DAY HOSPITAL A PRIVATI	22.219,13	28.812,68	-6.593,55
AA0660	ALTRE PRESTAZ. A PRIVATI	1.345.861,04	1.090.179,51	255.681,53
AA0660	PREST. IN REGIME DI DEGENZA A PRIVATI	1.372.517,80	1.233.160,60	139.357,20
AA0660	PRESTAZ. LABORATORIO EXTRA LEA	26.178,25	15.683,09	10.495,16
AA0660	PROVENTI PER ATTIVITA' VETERINARIA	654.880,57	654.758,10	122,47
AA0660	PRESTAZ. DI MEDICINA DEL LAVORO	518.778,86	540.336,05	-21.557,19
AA0660	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A PRIVATI	138.817,40	162.231,38	-23.413,98
		5.161.630,72	4.726.216,77	435.413,95

3.4 CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI

CODICE	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	191.504.958,96	157.650.158,86	33.854.800,10	17,68
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	233.680,10	527.890,80	- 294.210,70	- 125,90
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	494.660,74	433.362,87	61.297,87	12,39
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	494.660,74	433.362,87	61.297,87	12,39
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	138.864.662,16	121.878.161,66	16.986.500,50	12,23
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	138.779.725,22	120.235.940,32	18.543.784,90	13,36
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	84.936,94	1.642.221,34	- 1.557.284,40	- 1.833,46
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	58.049,38	381.391,52	- 323.342,14	- 557,01
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	58.049,38	381.391,52	- 323.342,14	- 557,01
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	-	-	-	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	51.853.906,58	34.429.352,01	17.424.554,57	33,60
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	50.704.740,26	33.198.231,31	17.506.508,95	34,53
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	40.512.123,24	22.919.474,81	17.592.648,43	43,43
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	10.192.617,02	10.278.756,50	- 86.139,48	- 0,85
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.149.166,32	1.231.120,70	- 81.954,38	- 7,13

Nel su esposto prospetto è evidenziata la voce più significativa AA0820 il cui valore pari ad euro 138.779.725,22 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	TOTALE EROGATO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022
ASP AGRIGENTO	€ 15.330.360,39
ASP CALTANISSETTA	€ 9.477.311,72
ASP CATANIA	€ 41.761.237,57
ASP ENNA	€ 6.959.384,94
ASP MESSINA	€ 24.100.855,11
ASP RAGUSA	€ 12.410.278,44
ASP SIRACUSA	€ 15.423.093,49
ASP TRAPANI	€ 13.317.203,56
	€ 138.779.725,22

Il saldo della voce CE AA0850 (€/mgl 58) si riferisce ai rimborsi dovuti dalla Corte dei Conti per gli oneri relativi a personale dipendente di questa ASP comandato presso la stessa, così come comunicati dal competente ufficio del trattamento economico del personale occorrenti per sterilizzare il costo dello stesso incluso nella voce BA2080.

Si fornisce dettaglio della voce AA0930

CODICE MOD. CE	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PRIVATI	2022	2021	DELTA
AA0930	RIMBORSI DAL PERSON.PER BUONI MENSA	66.790,00	53.694,52	13.095,48
AA0930	PROVENTI DA DELEGHE FINANZ. DIPENDENTI	7.312,60	7.485,20	-172,60
AA0930	ALTRI RIMBORSI DAL PERSONALE DIPENDENTE	3.961,29	7.169,51	-3.208,22
AA0930	RIVALSA PER PRESTAZIONI SANITARIE	0,00	12.720,76	-12.720,76
AA0930	ENTRATE DIVERSE	348.185,42	586.522,22	-238.336,80
AA0930	ALTRI RIMBORSI E RECUPERI VARI	722.917,01	563.528,49	159.388,52
		1.149.166,32	1.231.120,70	-81.954,38

3.5 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE

CODICE	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.040.499,32	1.895.172,67	145.326,65	7,12
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	2.037.634,17	1.894.066,17	143.568,00	7,05
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.865,15	1.106,50	1.758,65	61,38
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-

Si fornisce il dettaglio della voce AA0940:

CODICE MOD. CE	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	2022	2021	DELTA
AA0950	TICKET PER LA SPECIALISTICA AMBULATORIAL	842.483,42	842.783,90	-300,48
AA0950	TICKET PER LE ANALISI DI LABORATORIO	565.281,56	495.346,38	69.935,18
AA0950	TICKET PER LA DIAGNOSTICA STRUMENTALE	612.966,67	539.217,52	73.749,15
AA0960	TICKET PER IL PRONTO SOCCORSO	2.865,15	1.106,50	1.758,65
AA0950	TICKET PER GUARDIA MEDICA	16.902,52	16.718,37	184,15
		2.040.499,32	1.895.172,67	145.326,65

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

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

CODICE	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.403.550,39	11.984.888,31	- 581.337,92	- 5,10
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.255.115,15	5.244.078,03	11.037,12	0,21
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio PSR destinati ad investimenti	6.148.435,24	6.740.810,28	- 592.375,04	- 9,63
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-	-	-

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	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	99.073,31	143.562,39	- 44.489,08	- 44,91
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	6.178,92	10.641,76	- 4.462,84	- 72,23
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	90.121,36	97.205,83	- 7.084,47	- 7,86
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.773,03	35.714,80	- 32.941,77	- 1.187,93

3.8 ACQUISTI DI BENI –

CODICE	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
BA0010	B.1) Acquisti di beni	285.207.148,78	304.669.095,97	-19.461.947,19	- 6,82
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	282.082.567,86	301.441.388,25	-19.358.820,39	- 6,86
BA0030	B.1.A.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	233.888.540,55	246.001.721,72	-12.113.181,17	- 5,18
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	233.018.450,07	244.826.114,62	-11.807.664,55	- 5,07
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	97.333,14	102.957,89	- 5.624,75	- 5,78
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	758.647,94	1.072.649,21	- 314.001,27	- 41,39
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	14.109,40	-	14.109,40	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	14.109,40	-	14.109,40	100,00
BA0070	B.1.A.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	1.855.014,90	2.152.281,97	- 297.267,07	- 16,03
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	1.615.705,74	1.886.095,19	- 270.389,45	- 16,74
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	239.309,16	266.186,78	- 26.877,62	- 11,23
BA0210	B.1.A.3) <i>Dispositivi medici</i>	29.816.689,77	23.751.941,20	6.064.748,57	20,34
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	23.054.485,76	17.673.051,50	5.381.434,26	23,34
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.858.200,64	1.552.064,13	306.136,51	16,47
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.904.003,37	4.526.825,57	377.177,80	7,69
BA0250	B.1.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>	2.101.660,10	2.373.118,36	- 271.458,26	- 12,92
BA0260	B.1.A.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	14.206.026,56	17.225.892,76	- 3.019.866,20	- 21,26
BA0270	B.1.A.6) <i>Prodotti chimici</i>	-	-	-	-
BA0280	B.1.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	111.708,47	110.158,45	1.550,02	1,39
BA0290	B.1.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	96.616,51	442.063,11	- 345.446,60	- 357,54
BA0300	B.1.A.9) <i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	6.311,00	9.384.210,68	- 9.377.899,68	-148.596,10
BA0301	B.1.A.9.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	6.311,00	9.384.210,68	- 9.377.899,68	-148.596,10
BA0303	B.1.A.9.3) <i>Dispositivi medici</i>	-	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) <i>Prodotti dietetici</i>	-	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	-	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) <i>Prodotti chimici</i>	-	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	-	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	-	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.124.580,92	3.227.707,72	- 103.126,80	- 3,30
BA0320	B.1.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>	4.511,87	6.742,43	- 2.230,56	- 49,44
BA0330	B.1.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	710.868,95	658.368,82	52.500,13	7,99
BA0340	B.1.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	1.262.025,46	1.298.069,33	- 36.043,87	- 2,86
BA0350	B.1.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	400.958,79	372.441,60	28.517,19	7,11
BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	25.694,02	39.436,12	- 13.742,10	- 53,48
BA0370	B.1.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	720.521,83	852.649,42	- 132.127,59	- 18,34
BA0380	B.1.B.7) <i>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-

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	MEDICINALI CON AIC, AD ECCEZIONE DI VACCINI, EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE, OSSIGENO E ALTRI GAS MEDICALI	2022	2021	DELTA
BA0040	ACQ.PROD.FARMA CEUTICI-CON AIC	54.989.375,39	46.366.733,70	8.622.641,69
BA0040	ACQ.MEZZI CONTRASTO PER RADIODIOL.-CON AIC	144.287,32	172.657,60	-28.370,28
BA0040	ACQ.EMODERIVATI	8.330.712,26	9.134.762,70	-804.050,44
BA0040	ACQ.PROD.FARMA CEUTICI PHT (DPC)	169.554.075,10	189.151.960,62	-19.597.885,52
		233.018.450,07	244.826.114,62	-11.807.664,55

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	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
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			-
Prodotti dietetici	2.373.118,36		2.373.118,36
TOTALE	58.150.230,25	189.151.960,62	247.302.190,87

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 2022.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	201 ASP AG	204 ASP EN	205 ASP ME	207 ASP RG	208 ASP SR	209 ASP TP	922 ARNAS CT	926 AO VILLA SOFIA	927 ARNAS PA	928 AOUP PA	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-								
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale											
BA0050	Medicinali senza AIC											
BA0060	Emoderivati di produzione regionale											
BA0070	Sangue ed emocomponenti	1.812,00	89.728,68	2.538,00	5.660,36			379,00	641.750,03	855.806,17	18.031,00	1.615.705,24
BA0210	Dispositivi medici:											
BA0220	Dispositivi medici											
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi											
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)											
BA0250	Prodotti dietetici											
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)											
BA0270	Prodotti chimici											
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario											
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:											
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	3.576,83	2.734,17	-	-	-	-	6.311,00
...												
BA0320	Prodotti alimentari											
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere											
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti											
BA0350	Supporti informatici e cancelleria											
BA0360	Materiale per la manutenzione											
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:											
...												
...												
	TOTALE	1.812,00	89.728,68	2.538,00	5.660,36	3.576,83	2.734,17	379,00	641.750,03	855.806,17	18.031,00	1.622.016,24

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
AB02. 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
AB03. 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.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Ospedali riuniti villa sofia cervello	Arnas Osp.Civico Di Cristina M.Ascoli	AUOP Policlinico PA									Mobilità passiva	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANTARIA INFRAREGIONALE (A)												568.427.744,52	568.427.744,52
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												213.019,00	213.019,00
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												1.104.673,36	1.104.673,36
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale												59.811.148,00	59.811.148,00
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa												4.008.706,19	4.008.706,19
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												-	-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												-	-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												373.836.951,69	373.836.951,69
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												2.133.227,00	2.133.227,00
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F												126.172.804,00	126.172.804,00
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione												140.169,00	140.169,00
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario												-	-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria												-	-
BA1152	assist.geriatr.RSA pubblico ASL Regione - Hospice da ASL Regione												1.007.046,28	1.007.046,28
	COSTI DA MOBILITA' SANTARIA EXTRAREGIONALE (B)												44.080.843,31	44.080.843,31
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												703.539,22	703.539,22
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												1.132.568,81	1.132.568,81
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale												9.974.406,13	9.974.406,13
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												-	-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												-	-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												27.918.946,12	27.918.946,12
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F												3.857.834,02	3.857.834,02
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione												91.086,00	91.086,00
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario												402.463,01	402.463,01
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)												612.508.587,83	612.508.587,83
BA1500	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	1.804,59	17.620,50	60.490,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79.915,44
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)													
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	1.804,59	17.620,50	60.490,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79.915,44
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)													568.507.659,96
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)													44.080.843,31
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)													612.588.503,27

Tabella 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Acquisti di servizi sanitari



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE 2022	Valore CE 2021	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	306.365.260,28	330.335.758,48	- 23.970.498	-7,3%
BA0420	- da convenzione	152.724.351,00	164.756.443,48	- 12.032.092	-7,3%
BA0430	Costi per assistenza MMG	92.462.320,71	95.115.415,35	- 2.653.095	
BA0440	Costi per assistenza PLS	21.752.203,35	22.173.899,27	- 421.696	
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	27.929.726,85	36.539.720,29	- 8.609.993	-23,6%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	10.580.100,37	10.927.408,57	- 347.308	-3,2%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	213.019,00	208.895,00	4.124	2,0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	703.539,00	613.976,52	89.562	14,6%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	171.587.147,52	171.257.599,44	329.548	0,2%
BA0500	- da convenzione	169.349.905,35	169.271.869,10	78.036	0,0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.104.673,36	1.091.040,00	13.633	1,2%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	1.132.568,81	894.690,34	237.878	26,6%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	251.313.507,46	235.818.645,01	15.494.862	6,6%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	59.811.148,00	57.678.027,49	2.133.121	3,7%
BA0541	- prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	16.561.537,00	14.851.954,00		
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)	9.974.406,13	8.240.895,45	1.733.511	21,0%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	19.707.380,33	19.444.500,06	262.880	1,4%
BA0580	- da privato	145.259.036,00	135.603.268,01	9.655.768	7,1%
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	145.259.036,00	135.603.268,01	9.655.768	7,1%
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)	-	-	-	
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	38.444.176,68	37.795.795,07	648.382	1,7%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.008.706,19	3.954.663,40	54.043	1,4%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	
BA0680	- da privato (intraregionale)	33.411.535,17	32.778.364,65	633.171	1,9%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.023.935,32	1.062.767,02	- 38.832	-3,7%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INFESSORIA	27.276.702,35	34.475.110,40	- 7.198.408	-20,9%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0740	- da privato	27.276.702	34.475.110,40	- 7.198.408	-20,9%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROFESSIONALE	22.824.865,13	26.229.333,68	- 3.404.469	-13,0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0790	- da privato	22.824.865	26.229.333,68	- 3.404.469	-13,0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	570.361.709,81	558.828.397,28	11.533.313	2,1%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	373.836.952	357.535.269,02	16.301.683	4,6%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	27.918.946	36.122.128,26	- 8.203.182	-22,7%
BA0840	- da privato	167.843.412	164.463.000,00	3.380.412	2,1%
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	167.843.412	164.463.000,00	3.380.412	
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	762.400	708.000,00	54.400	7,7%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	15.690.218,96	15.005.556,76	684.662	4,6%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	762.400	2.894.710,00	- 2.132.310	-73,7%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	
BA0940	- da privato (intraregionale)	14.509.807	11.771.722,13	2.738.085	23,3%
BA0950	- da privato (extraregionale)	418.012	339.124,63	78.887	23,3%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE	148.276.969,17	139.836.453,24	8.440.516	6,0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	126.172.804	121.723.153,01	4.449.651	3,7%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	3.857.834	3.728.988,11	128.846	3,5%
BA1000	- da privato (intraregionale)	18.246.331	14.384.312,12	3.862.019	26,8%
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	231.255,00	242.053,89	- 10.799	-4,5%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	140.169	128.765,20	11.404	8,9%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	91.086	113.288,69	- 22.203	-19,6%
BA1070	- da privato	-	-	-	
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	TOTALE	1.552.371.812,36	1.315.508.935,92	2.547.109,11	18,0%

Tabella 59 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE 2022	Valore CE 2021	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	5.530.978,32	5.656.233,02	- 125.255	-2,2%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	402.463	425.835	- 23.372	-5,5%
BA1130	- da privato	5.128.515	5.230.398	- 101.883	-1,9%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	55.829.631,64	51.904.422,72	3.925.209	7,6%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.007.046	678.759	328.288	48,4%
BA1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00			
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.007.046	678.759	328.288	48,4%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	-	
BA1161	da pubblico (extraregione) acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0,00	0,00	-	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	25.806	0,00	25.806	
BA1180	- da privato (intraregionale)	54.702.294	51.161.066	3.541.228	6,9%
BA1190	- da privato (extraregionale)	94.486	64.598	29.888	46,3%
BA1200	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	383.946	412.400	- 28.455	-6,9%
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	40.865.799,01	42.012.986,73	- 1.147.188	-2,7%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00	-	
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	128.850	561.800	- 432.951	-77,1%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	-	
BA1320	Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	-	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	38.346.209	39.549.764	- 1.203.554	-3,0%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.390.740	1.901.423	489.317	
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00			
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	29.504.887,70	45.752.423,39	- 16.247.536	-35,5%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	-	
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	29.504.888	45.730.677	- 16.225.789	-35,5%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.119.391	6.989.624	- 3.870.232	-55,4%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	816.512	5.009.200	- 4.192.688	-83,7%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	15.013.370	24.748.160	- 9.734.790	
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	10.555.614	8.983.693	1.571.921	17,5%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	21.746	- 21.746	-100,0%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-	#DIV/0!
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	-	
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	21.746	- 21.746	-100,0%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	12.873.719,21	11.955.725,43	917.994	7,7%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81.850	162.086	- 80.236	-49,5%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	-	
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	29.272	- 29.272	-100,0%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	7.396.719	6.902.383	494.336	7,2%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	5.395.151	4.861.985	533.166	
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00			
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00			
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0,00	0,00	-	
	TOTALE	144.988.961,47	157.694.191,74	- 12.705.230	-8,1%
	TOTALE	1.697.360.773,83	1.473.203.127,66	224.157.646	15,2%

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)

Acquisti di servizi da privato per assistenza specialistica ambulatoriale 2022 (BA0580-0630)					
	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	€ 22.834.960	€ 22.834.960			
Branche a Visita	€ 9.639.685	€ 9.639.685			
Odontoiatria	€ 9.617.020	€ 9.617.020			
Radiologia	€ 16.455.268	€ 16.455.268			
Medicina nucleare	€ 3.859.687	€ 3.859.687			
FKT	€ 21.562.991	€ 21.562.991			
Radioterapia	€ 19.580.866	€ 19.580.866			
Emodialisi, escluso trasporto emodializzati	€ 31.697.719	€ 31.697.719			
altro (contributo maggiori oneri energia ex DA 460/2023)	€ 1.136.059	€ 1.136.059			
NOTA PROT 35254/SERV.5/DPS DEL 22/06/2023 - RIDISTRIBUZIONE ECONOMIE	€ 8.874.781	€ 8.874.781			
Totale	€ 145.259.036	€ 145.259.036	€ -	€ -	€ -

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

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 31/12/2022
A.I.A.S. BELMONTE	190427	P.I.05563290823	ex art.26	2022	711.384,59	739.712,00	633.672,56	711.384,59			711.384,59
A.I.A.S. PALERMO	190344	P.I.04754330829	ex art.26	2022	8.503.904,87	9.034.164,00	7.376.862,96	8.503.904,87			8.503.904,87
A.R.A. ASS.RIAB.ASSIST. ARCOB.	190402	P.I.04101680876	ex art.26	2022	1.243.088,00	1.282.312,00	1.137.264,20	1.243.088,00			1.243.088,00
A.R.E.S.S. FABIOLA ONLUS	190403	P.I.96008680827	ex art.26	2022	2.016.820,00	2.053.432,00	1.646.594,12	2.016.820,00			2.016.820,00
ASSOCIAZIONE "PADRE PIO"	190405	P.I.97120910829	ex art.26	2022	956.144,00	961.984,00	908.255,60	956.144,00			956.144,00
TRIANGOLO DELLA SALUTE	190526	P.I.04952930826	ex art.26	2022	291.887,20	982.104,00	602.084,65	291.887,20			291.887,20
ASSOCIAZIONE PRIMAVERA ONLUS	190426	P.I.02172920841	ex art.26	2022	384.622,91	404.888,00	293.931,35	384.622,91			384.622,91
A.I.A.S. PARTINICO	190432	P.I.02172920841	ex art. 26	2022	1.108.851,20	1.179.008,00	1.278.100,20	1.108.851,20			1.108.851,20
CAPP.COOP. SOCIALE	190404	P.I.01665950836	ex art.26	2022	1.312.192,00	1.350.960,00	988.808,80	1.312.192,00			1.312.192,00
CE.OP.A.R.	190343	P.I.02548080825	ex art.26	2022	1.312.192,00	2.135.576,00	1.818.432,92	1.312.192,00			1.312.192,00
CONFRATERNITA S.MARIA DEL SOCCORSO (COMUN. EDUCAT. - COOP.SOCIALE SPERANZA 2000	190345	P.I.03907830826	ex art.26	2022	2.068.928,88	2.715.436,00	815.325,78	2.068.928,88			2.068.928,88
COOP.SOCIALE SPERANZA 2000	190406	P.I.04537830822	ex art.26	2022	1.110.312,00	1.132.104,00	883.356,00	1.110.312,00			1.110.312,00
A.I.A.S. PARTINICO	190432	P.I.06323940822	ex art. 23	2022	1.108.851,20	1.179.008,00	465.963,08	1.108.851,20			1.108.851,20
I.P.A.B.CASA DEL FANCIULLO E.	190341	P.I.06419110827	ex art.26	2022	1.116.445,40	1.244.656,00	925.876,48	1.116.445,40			1.116.445,40
IO COMUNICHI S.R.L.	190433	P.I.04893640823	ex art.26	2022	496.049,49	504.944,00	477.487,53	496.049,49			496.049,49
IST.VALDESE-CENTRO DIAZIONALE LA NOCE	190407	P.I.00331830828	ex art.26	2022	657.144,74	708.304,00	605.364,88	657.144,74			657.144,74
PROV.IT.IMM.CONCEZIONE SUORE TEATINE C.RIAB.VILLA	190350	P.I.02920010820	ex art.26	2022	3.034.781,60	3.160.772,00	2.662.838,86	3.034.781,60			3.034.781,60
SOCIETA' POLISPORTIVA PALERMO	190348	P.I.00621460823	ex art.26	2022	1.810.532,00	1.833.160,00	1.418.245,60	1.810.532,00			1.810.532,00
SPAZIO VITALE S.R.L. CENTRO DI FISIOTERAPIA	190435	P.I.00423550821	ex art.26	2022	1.064.423,64	1.283.708,00	621.946,94	1.064.423,64			1.064.423,64
ISTITUTO DEI CIECHI	190434	P.I.05667370828	ex art.26	2022	411.855,40	477.160,00	335.545,00	411.855,40			411.855,40
MADRE DEL DIVINO AMORE	190431	P.I.05841760829	ex art. 26	2022	538.344,74	589.504,00	538.344,74	538.344,74			538.344,74
					-	-	-	-			-
PROGETTO PILOTA AUT HOME A.I.A.S. PALERMO	190344	P.I.04754330829	ex art. 26	2022	32.368,00	236.268,00		32.368,00			32.368,00
PROGETTO PILOTA AUT HOME A.R.E.S.S. FABIOLA ONLUS	190403	P.I.96008680827	ex art. 26	2022	48.888,00	236.268,00		48.888,00			48.888,00
TOTALI AL 31/12/2022					31.340.011,86	35.425.432,00	25.895.957,51	31.340.011,86	-	-	31.340.011,86
FATTURE DA RICEVERE								2.071.523			
TOTALI					31.340.011,86	35.425.432,00	25.895.957,51	33.411.535,17	-	-	31.340.011,86

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



3.8.2 Assistenza ospedaliera (BA0870):

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
CENTRO ANDROS	190602	03730190828	ACUTI	2022	€ 3.118.166,97	€ 3.479.411,00	€ 2.828.237,39				
CANDELA	190533	00118410828	ACUTI/RIAB.	2022	€ 12.698.748,89	€ 13.962.505,00	€ 11.529.344,96			-€ 6.276,84	
KAROL	190545	06065240829	ACUTI	2022	€ 3.572.525,79	€ 3.913.531,00	€ 3.185.454,42				
D'ANNA di Piassistenza	190539	02723640831	ACUTI/RIAB.	2022	€ 2.137.922,61	€ 2.406.989,00	€ 1.878.953,67				
DEMMA	190540	05112210827	ACUTI	2022	€ 4.538.475,20	€ 4.953.123,00	€ 4.125.740,99				
IGEA	190532	00635720824	ACUTI/RIAB.	2022	€ 3.702.773,25	€ 4.042.404,00	€ 3.366.054,50				
LA MADDALENA	190551	04413030828	ACUTI/LUNGOD.	2022	€ 27.057.767,10	€ 30.350.350,00	€ 24.530.017,55			-€ 800,00	
LATTERI di Valsalva	190718	01275220893	ACUTI/RIAB.	2022	€ 4.695.796,87	€ 5.077.634,00	€ 3.992.605,45				
MACCHIARELLA	190541	00301520821	ACUTI/LUNGOD.	2022	€ 8.973.079,59	€ 9.789.723,00	€ 8.157.471,00			-€ 195,25	
MARIA ELEONORA H.	190720	03790910826	ACUTI/RIAB.	2022	€ 21.940.228,25	€ 25.568.895,00	€ 19.803.527,66			-€ 5.972,09	
NOTO-PASQUALINO	190538	00712600824	ACUTI/LUNGOD.	2022	€ 13.013.168,32	€ 14.197.055,00	€ 11.830.220,56				
ORESTANO	190534	00295440820	ACUTI	2022	€ 9.098.450,34	€ 9.925.938,00	€ 8.271.326,24				
SERENA	190537	00611390824	ACUTI/RIAB.	2022	€ 10.774.484,15	€ 11.761.432,00	€ 9.795.003,41				
TORINA	190542	00734750821	ACUTI	2022	€ 8.492.850,00	€ 9.264.983,00	€ 7.720.774,29				
TRIOLO-ZANCLA	190536	03599540824	ACUTI/LUNGOD.	2022	€ 6.133.505,77	€ 6.702.697,00	€ 5.574.769,16				
VILLA MARGHERITA	190543	02533080822	ACUTI/RIAB.	2022	€ 2.287.783,25	€ 2.874.573,00	€ 2.048.707,72				
TOTALE CONTABILIZZATO AL 31/12/2022								€ 155.552.240,94			
INTEGRAZIONE D.A. 704/2022								€ 9.989.510,06			
D.A. 460/2023 RISTORI ENERGIA ELETTRICA								€ 1.338.141,00			
TOTALE					€ 142.235.726,35	€ 158.271.243,00	€ 128.638.208,97	€ 166.879.892,00	€ -	-€ 13.244,18	

Tab. 61 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CANDELA	190533	00118410828	TRAP. CORNEE	2022	€ 130.228,34	€ 155.460,00	€ 119.350,02	€ 155.460,00			
LA MADDALENA	190551	04413030828	TRAP. MIDOLLO	2022	€ 657.888,00	€ 808.060,00	€ 598.080,00	€ 808.060,00			

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 31/12/2022
ANTOFIN S.R.L. - CTA FLORIO	00995290897	CTA	2022	€ 1.352.364,00	€ 1.375.801,80	€ 1.351.510,00		€ 854,00	€ 854,00	€ 1.351.510,00
CTA SANTA ROSALIA	01857690810	CTA	2022	€ 1.033.681,00	€ 1.100.641,44	€ 1.033.681,00		€ -	€ -	€ 1.033.681,00
CTA FAUNI	04180890826	CTA	2022	€ 1.367.356,00	€ 1.375.801,80	€ 1.367.356,00		€ -	€ -	€ 1.367.356,00
COOP. NUOVA GENERAZIONE	02732380825	CTA	2022	€ 1.359.882,00	€ 1.444.591,89	€ 1.359.882,00		€ -	€ -	€ 1.359.882,00
KAROL S.P.A. EX KAROL S.R.L.	06065240829	CTA	2022	€ 2.050.464,00	€ 2.125.000,00	€ 2.050.464,00		€ -	€ -	€ 2.050.464,00
MA'VA S.R.L.	06406410826	CTA	2022	€ 1.388.975,00	€ 1.375.801,80	€ 1.388.975,00		€ -	€ -	€ 1.388.975,00
MEDI.GEST CTA VILLA GLORIA	04989310968	CTA	2022	€ 1.322.582,00	€ 1.375.801,80	€ 1.322.452,00		€ 130,00	€ 130,00	€ 1.322.452,00
CTA CRISTO PANTOCRATORE	04682440823	CTA	2022	€ 1.364.658,75	€ 1.444.591,89	€ 1.362.285,75		€ 2.373,00	€ 2.373,00	€ 1.362.285,75
SALUS - CTA VILLA TASCA	0210770811	CTA	2022	€ 581.656,00	€ 1.032.220,00	€ 581.656,00		€ -	€ -	€ 581.656,00
ANTOFIN SRL - CTA STELLAS MARIS	00995290897	CTA	2022	€ 730.015,00	€ 1.474.600,00	€ 730.015,00		€ -	€ -	€ 730.015,00
CTA GEA	06419170821	CTA	2022	€ 913.541,00	€ 1.474.600,00	€ 913.531,00		€ 10,00	€ 10,00	€ 913.531,00
NUOVA CASA DI CURA D'ANNA DI PIASSISTENZA S.R.L. *****	02723640831		2022	€ 618.564,50	€ 618.564,50	€ 618.564,50		€ -	€ -	€ 618.564,50
TOTALE CONTABILIZZATO AL 31/12/2022							€ 14.383.339,23			
D.A. 460/2023 RISTORI ENERGIA ELETTRICA							€ 126.468,00			
TOTALE				€ 14.083.739,25		€ 14.080.372,25	€ 14.509.807,23	€ 3.367,00	€ 3.367,00	€ 14.080.372,25

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

Il servizio di psichiatria residenziale e Semiresidenziale il cui tetto fissato dal D.A. 625/2021 per euro 15.808.540,00 registra una economia per euro 1.425.200,00.

3.9 ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE 2022	Valore CE 2021	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	63.525.829,14	53.051.807,99	10.474.021	19,7%
BA1580	Lavanderia	283.481	345.433,11	- 61.952	-17,9%
BA1590	Pulizia	7.698.849	8.192.793,85	- 493.944	-6,0%
BA1600	Mensa	4.063.071	4.260.432,73	- 197.362	-4,6%
BA1610	Riscaldamento	0,00	0,00	-	#DIV/0!
BA1620	Servizi di assistenza informatica	4.748.667	2.721.122,17	2.027.545	74,5%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.133.530	668.567,78	464.962	69,5%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.567.470	3.518.986,02	- 1.951.516	-55,5%
BA1650	UtENZE telefoniche	2.863.481	1.636.838,43	1.226.642	74,9%
BA1660	UtENZE elettricità	14.336.119	5.762.024,82	8.574.094	148,8%
BA1670	Altre utenze	1.731.479	1.086.883,91	644.595	59,3%
BA1680	Premi di assicurazione	1.008.779	582.903,24	425.876	73,1%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	-	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00	0,00	-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	24.090.904	24.275.821,93	- 184.918	-0,8%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	7.038.245,38	19.568.300,38	- 12.530.055	-64,0%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	7.038.245	9.767.234,99	- 2.728.990	-27,9%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	23.409	46.508,84	- 23.100	
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	6.794.532	9.542.351,17	- 2.747.819	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	-	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	220.305	178.374,98	41.930	23,5%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00	16.915,20	- 16.915	-100,0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	7.418,89	- 7.419	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	-	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	9.496,31	- 9.496	-100,0%
	FORMAZIONE	121.973,27	38.971,10	83.002	213,0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21.269	11.588,70	9.680	83,5%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	100.704	27.382	73.322	267,8%
	TOTALE	70.686.047,79	55.541.334,48	- 1.973.032	27,3%

Tabella 62 - Dettaglio acquisti servizi non sanitari

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

CODICE MOD. CE	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	2022	2021	DELTA
BA1740	ALTRI SERVIZI NON SANITARI ESTERNALIZZATI	222.246,70		222.246,70
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA MEDICA	113.300,21	53.044,51	60.255,70
BA1740	SERVIZI DI SANIFICAZIONE	323.951,72		323.951,72
BA1740	SERVIZI DI VIGILANZA	2.870.175,66	2.549.459,02	320.716,64
BA1740	COMMISSIONI E SPESE BANCARIE/POSTALI	1.827.811,54	2.554.642,72	-726.831,18
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA VETERINARIA	30.485,36	16.260,13	14.225,23
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA NON MEDICA	90.203,28	19.227,25	70.976,03
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA PROFESSION.	8.112,77	2.138,56	5.974,21
BA1740	COSTI PER MISSIONI-DIRIGENZA TECNICA	416,00	0,00	416,00
BA1740	COSTI PER MISSIONI-COMPARTO SANITARIO	210.464,81	101.722,22	108.742,59
BA1740	COSTI PER MISSIONI-COMPARTO TECNICO	23.120,19	15.263,37	7.856,82
BA1740	COSTI PER MISSIONI-COMPARTO AMMINISTRAT.	15.500,85	8.842,91	6.657,94
BA1740	SERV.DISINFEST. DERATIZZAZ. DISINF.	414.692,59		414.692,59
BA1740	SERVIZI DI PORTINERIA E CENTRALINO	0,00		0,00
BA1740	SERV.ALBERGHIERO	7.339.575,03	7.611.345,34	-271.770,31
BA1740	SERV.DA OPERATORI SOCIO SANITARI SEUS	473.108,44	638.417,42	-165.308,98
BA1740	PUBBLICAZIONI SU GURS E QUOTIDIANI	308.706,41	170.217,12	138.489,29
BA1740	ABBONAMENTI TV	4.506,69	3.869,85	636,84
BA1740	ABBONAMENTI A GIORNALI E RIVISTE	11.930,38	10.679,88	1.250,50
BA1740	LIBRI	200,00	1.717,80	-1.517,80
BA1740	ALTRI SERVIZI ECONOMICI DA PRIVATO	58.423,07	79.311,02	-20.887,95
BA1740	SERVIZI DI GIARDINAGGIO POTATURA PULIZ	1.129.890,22	1.211.205,17	-81.314,95
BA1740	SERV.DA CONVENZIONE CON MULTISERVIZI	7.329.873,02	6.129.204,75	1.200.668,27
BA1740	SPESE POSTALI	220.595,71	297.489,06	-76.893,35
BA1740	ALTRI SERVIZI	1.063.613,62	2.332.963,51	-1.269.349,89
BA1740	SERV.GLOBAL RSA PIANA ALBANESE	0,00	387.345,22	-387.345,22
BA1740	SERV.DISINFEST. DERATIZZAZ. DISINF.		84.749,10	-84.749,10
		24.090.904,27	24279115,93	-188.211,66

3.10 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.674.881,83	1.188.664,25	479.323	16%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.107.460,28	5.611.441,72	-84.582	-2%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.050.858,01	3.637.521,96	821.593	22%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.107,07	10,90	2.722	-100%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	324.812,93	326.734,79	-166.935	-47%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	36.550,00	64.155,25	-77.125	-50%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	0,00	-	0%
	TOTALE	10.195.670,12	10.828.528,87	969.551,05	9%

Tabella 63 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2022	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1570	Servizi non sanitari	63.525.829,14	23.766.447,00	39.759.382,66	
BA 1580	Lavanderia	283.481		283.481	-
BA 1590	Pulizia	7.698.849	7.698.849,00	0	100
BA 1600	Mensa	4.063.071		4.063.071,00	-
BA 1610	Riscaldamento	0,00		0,00	-
BA 1620	Servizi di assistenza informatica	4.748.667		4.748.667,00	-
BA 1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.133.530		1.133.530,00	-
BA 1640	Smaltimento rifiuti	1.567.470		1.567.470,00	-
BA 1650	Utenze telefoniche	2.863.481		2.863.481,00	-
BA 1660	Utenze elettricità	14.336.119	14.336.119,00		100
BA 1670	Altre utenze	1.731.479	1.731.479,00	0,00	100
BA 1680	Premi di assicurazione	1.008.779		1.008.779,00	-
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:	24.090.904		24.090.904,00	-
BA 1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	7.038.245		7.038.245,00	-
BA 1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-		-	-
BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21.269		21.269,00	-
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	100.704		100.704,00	-
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	10.252.272,39	-	10.252.272,00	-
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.674.882		1.674.882,00	-
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.107.460		4.107.460,00	-
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.107.460		4.107.460,00	-
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.107		1.107,00	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	324.813		324.813,00	-
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	36.550		36.550,00	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00		0,00	-
	TOTALE	73.778.101,53	23.766.447,00	50.011.654,66	

Tabella 64 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

3.11 GODIMENTO DI BENI DI TERZI –

CODICE	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.598.489,34	3.849.918,43	- 251.429,09	- 6,99
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.108.996,36	1.146.397,17	- 37.400,81	- 3,37
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.489.492,98	2.703.521,26	- 214.028,28	- 8,60
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.235.233,44	1.606.079,87	- 370.846,43	- 30,02
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.254.259,54	1.097.441,39	156.818,15	12,50
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-

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
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						
...						

Tabella 65 - Dettaglio canoni di leasing

3.12 COSTO DEL PERSONALE – BA2080

Si fornisce il dettaglio del costo del 2022 del personale dipendente distinto per ruolo confrontato con quello dell'esercizio 2021.

3.12.1 Costi del personale – ruolo sanitario – BA2090

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	219.490.174,08	217.710.743,13	1.779.430,96	0,82%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	124.344.095,17	129.954.339,18	-5.610.244,01	-4,32%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	108.373.439,30	112.473.766,59	-4.100.327,28	-3,65%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	101.274.281,55	107.203.448,65	-5.929.167,10	-5,53%
	Voci di costo a carattere stipendiale	51.484.298,47	56.261.194,35	-4.776.895,88	-8,49%
	Retribuzione di posizione	22.808.108,40	22.794.357,54	13.750,86	0,06%
	Indennità di risultato	827.869,69	768.884,66	58.985,03	7,67%
	Altro trattamento accessorio	3.617.091,99	3.626.851,63	-9.759,64	-0,27%
	Oneri sociali su retribuzione	22.172.150,64	23.352.499,58	-1.180.348,94	-5,05%
	Altri oneri per il personale	364.762,36	399.660,89	-34.898,53	-8,73%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.099.157,76	5.270.317,94	1.828.839,82	34,70%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.899.110,41	2.713.127,73	1.185.982,68	43,71%
	Retribuzione di posizione	998.099,04	788.348,18	209.750,86	26,61%
	Indennità di risultato	0,00	48.409,32	-48.409,32	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	530.385,77	486.145,41	44.240,36	9,10%
	Oneri sociali su retribuzione	1.671.562,54	1.234.287,30	437.275,24	35,43%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	15.970.655,87	17.480.572,59	-1.509.916,73	-8,64%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	13.333.375,26	14.398.486,65	-1.065.111,39	-7,40%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.574.902,38	9.396.027,19	-821.124,81	-8,74%
	Retribuzione di posizione	1.705.711,30	1.729.186,87	-23.475,57	-1,36%
	Indennità di risultato	98.326,52	97.232,51	1.094,01	1,13%
	Altro trattamento accessorio	73.729,90	76.242,11	-2.512,21	-3,30%
	Oneri sociali su retribuzione	2.880.705,16	3.099.797,97	-219.092,81	-7,07%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.637.280,61	3.082.085,94	-444.805,33	-14,43%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.769.980,28	2.079.619,29	-309.639,01	-14,89%
	Retribuzione di posizione	67.534,27	91.009,84	-23.475,57	-25,79%
	Indennità di risultato	0,00	4.051,35	-4.051,35	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	175.386,05	177.898,26	-2.512,21	-1,41%
	Oneri sociali su retribuzione	624.380,01	729.507,20	-105.127,19	-14,41%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	95.146.078,91	87.756.403,95	7.389.674,96	8,42%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	76.222.469,64	73.621.441,61	2.601.028,03	3,53%
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.392.146,56	36.307.166,43	1.084.980,13	2,99%
	Straordinario e indennità personale	8.574.594,93	8.332.240,67	242.354,26	2,91%
	Retribuzione per produttività personale	12.877.003,26	12.281.220,30	595.782,96	4,85%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	16.453.128,13	15.813.658,80	639.469,33	4,04%
	Altri oneri per il personale	925.596,76	887.155,41	38.441,35	4,33%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	18.923.609,27	14.134.962,34	4.788.646,93	33,88%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.806.204,89	7.590.743,36	2.215.461,53	29,19%
	Straordinario e indennità personale	2.475.849,24	2.080.495,00	395.354,24	19,00%
	Retribuzione per produttività personale	1.993.380,17	962.486,05	1.030.894,12	107,11%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	4.371.181,92	3.289.759,89	1.081.422,03	32,87%
	Altri oneri per il personale	276.993,05	211.478,04	65.515,01	30,98%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

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 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	3.570.973,65	2.227.816,75	1.343.156,90	60,29%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.995.023,73	1.323.146,83	671.876,90	50,78%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.223.258,39	900.280,82	322.977,57	35,88%
	Voci di costo a carattere stipendiale	520.751,75	401.261,74	119.490,01	29,78%
	Retribuzione di posizione	299.610,85	233.602,49	66.008,36	28,26%
	Indennità di risultato	109.032,22	57.304,46	51.727,76	90,27%
	Altro trattamento accessorio	32.726,69	16.207,39	16.519,30	101,92%
	Oneri sociali su retribuzione	261.136,88	191.904,74	69.232,14	36,08%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	771.765,34	422.866,01	348.899,33	82,51%
	Voci di costo a carattere stipendiale	419.820,21	197.600,53	222.219,68	112,46%
	Retribuzione di posizione	168.209,44	102.201,09	66.008,35	64,59%
	Indennità di risultato	0,00	19.017,92	-19.017,92	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	6.308,76	-6.308,76	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	183.735,69	97.737,71	85.997,98	87,99%
	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%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	1.575.949,92	904.669,92	671.280,00	74,20%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	762.041,04	448.278,52	313.762,52	69,99%
	Voci di costo a carattere stipendiale	13.455,77	31.729,27	-18.273,50	-57,59%
	Straordinario e indennità personale	595.365,51	323.011,27	272.354,24	84,32%
	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	153.219,76	93.537,98	59.681,78	63,80%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	813.908,88	456.391,40	357.517,48	78,34%
	Voci di costo a carattere stipendiale	54.641,90	32.191,68	22.450,22	69,74%
	Straordinario e indennità personale	585.580,28	322.226,04	263.354,24	81,73%
	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	173.686,70	101.973,68	71.713,02	70,33%
	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 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	43.590.356,49	37.483.549,69	5.006.381,90	16,29%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	1.699.894,33	1.655.212,66	44.681,67	2,70%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.699.894,33	1.655.212,66	44.681,67	2,70%
	Voci di costo a carattere stipendiale	725.426,82	724.382,60	1.044,22	0,14%
	Retribuzione di posizione	477.741,27	452.604,82	25.136,45	5,55%
	Indennità di risultato	124.348,42	121.840,05	2.508,37	2,06%
	Altro trattamento accessorio	13.254,91	6.678,34	6.576,57	98,48%
	Oneri sociali su retribuzione	359.122,91	349.706,85	9.416,06	2,69%
	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%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	41.890.462,16	35.828.337,03	4.961.700,23	16,92%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	29.074.297,49	25.433.504,44	2.955.722,39	14,31%
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.187.164,90	14.260.531,01	1.926.633,89	13,51%
	Straordinario e indennità personale	2.568.987,72	2.394.534,39	174.453,33	7,29%
	Retribuzione per produttività personale	3.925.907,89	3.240.837,23	0,00	21,14%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	6.392.236,98	5.537.601,81	854.635,17	15,43%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	12.816.164,68	10.394.832,59	2.005.977,85	23,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.036.796,55	6.614.538,71	1.422.257,84	21,50%
	Straordinario e indennità personale	1.741.046,30	1.325.692,06	0,00	31,33%
	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	3.038.321,83	2.454.601,82	583.720,01	23,78%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

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 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	27.285.514,59	30.205.245,28	-2.919.730,69	-9,67%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.856.839,87	2.035.033,25	821.806,62	40,38%
<i>BA2430</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	2.490.926,70	1.409.152,79	1.081.773,91	76,77%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.213.378,08	441.502,27	771.875,81	174,83%
	Retribuzione di posizione	679.214,87	613.206,53	66.008,34	10,76%
	Indennità di risultato	69.855,80	53.500,88	16.354,92	30,57%
	Altro trattamento accessorio	8.939,36	3.834,11	5.105,25	133,15%
	Oneri sociali su retribuzione	519.538,59	297.109,00	222.429,59	74,86%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>BA2440</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	365.913,17	625.880,46	-259.967,29	-41,54%
	Voci di costo a carattere stipendiale	117.703,48	402.049,03	-284.345,55	-70,72%
	Retribuzione di posizione	124.408,96	58.400,61	66.008,35	113,03%
	Indennità di risultato	31.569,27	15.214,34	16.354,93	107,50%
	Altro trattamento accessorio	6.095,13	989,86	5.105,27	515,76%
	Oneri sociali su retribuzione	86.136,33	149.226,62	-63.090,29	-42,28%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>BA2450</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	24.428.674,72	28.170.212,03	-3.741.537,31	-13,28%
<i>BA2470</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	21.159.060,10	20.478.118,96	680.941,14	3,33%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.433.489,59	11.046.181,16	387.308,43	3,51%
	Straordinario e indennità personale	1.715.005,23	1.487.650,96	227.354,27	15,28%
	Retribuzione per produttività personale	3.452.843,37	3.581.378,22	-128.534,85	-3,59%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	4.557.721,91	4.362.908,62	194.813,29	4,47%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>BA2480</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	3.100.005,39	926.431,99	2.173.573,40	234,62%
	Voci di costo a carattere stipendiale	927.235,51	270.699,21	656.536,30	242,53%
	Straordinario e indennità personale	670.037,57	336.348,21	333.689,36	99,21%
	Retribuzione per produttività personale	820.057,09	112.051,78	708.005,31	100,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	682.675,22	207.332,79	475.342,43	229,27%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>BA2490</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	169.609,23	6.765.661,08	-6.596.051,85	-97,49%

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 2022									
	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/2022	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2022	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2022	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2022	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2022	IMPORTO FONDO AL 31/12/2022	VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO INIZIALE ANNO 2022
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)-(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI E ALTRI DIRIGENTI SANITARI			963	95	114	944			
Fondo per la retribuzione degli incarichi	24.529.937,69	25.269.233,38					25.579.453,01	1.049.515,32	0,00
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro	3.892.392,33	4.348.734,58					4.396.593,71	504.201,38	0,00
Fondo per la retribuzione di risultato	1.073.996,24	911.517,16					926.196,21	-147.800,03	0,00
TOTALE FONDI	29.496.326,26	30.529.485,12					30.902.242,93	1.405.916,67	0,00
DIRIGENZA NON MEDICA PTA			248	20	26	242			
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		1.214.784,13					1.749.185,39		
Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori		226.644,72					395.821,80		
TOTALE FONDI	1.398.372,85	1.441.428,85					2.145.007,19		0,00
PERSONALE NON DIRIGENTE			3.483	396	335	3.544			
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		14.324.307,88					18.926.466,78		
Fondo Premialità e fasce di cui all'art. 81 CCNL 2016/2018 Comparto Sanità		1.740.514.928,00					23.069.191,78		
TOTALE FONDI	30.447.543,70	1.754.839.235,88					41.995.658,56		0,00
TOTALE COMPLESSIVO	61.342.242,81	1.786.810.149,85	4.694	511	475	4.730	75.042.908,68	13.700.665,87	0,00
<p>La variazione del fondo per la retribuzione degli incarichi anno 2022 vs fondo anno 2016 della Dirigenza Area Sanità (Medici, Veterinari e altri Dirigenti Sanitari) di € 1.049.515,32 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 (€ 310.219,63) e gli incrementi stabili di cui all'art.95, comma 9 del CCNL 2016/2018 Dirigenza Area Sanità (€ 390.650,21).</p> <p>La variazione del fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro anno 2022 vs fondo anno 2016 della Dirigenza Area Sanità (Medici, Veterinari e altri Dirigenti Sanitari) di € 504.201,38 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 (€ 47.859,13).</p> <p>La variazione del fondo per la retribuzione di risultato anno 2022 vs fondo anno 2016 della Dirigenza Area Sanità (Medici, Veterinari e altri Dirigenti Sanitari) di € -147.800,03 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 (€ 14.679,05) e la riduzione stabile di cui all'art.95, comma 9 del CCNL 2016/2018 Dirigenza Area Sanità (€ 390.650,21).</p> <p>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 2022 verso l'anno 2016 è stato effettuato con riferimento all'ammontare complessivo dei medesimi fondi. Tale variazione di € 746.634,34 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 (€ 703.578,34) 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.</p> <p>Il CCNL 2016/2018 Personale del Comparto ha ridotto da tre a due i fondi contrattuali aziendali. Conseguentemente il confronto tra l'anno 2022 verso l'anno 2016 è stato effettuato con riferimento all'ammontare complessivo dei medesimi fondi. Tale variazione di € 11.548.114,86 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), di quelli previsti dall'art. 101, comma 1 del CCNL 2019/2021 ((€ 225.434,17), di quelli previsti dall'art. 101, comma 2 del CCNL 2019/2021 ((€ 308.107,69) e di quelli relativi all'applicazione dell'art. 11 comma 1 D.L. 35/2019 - c.d.decreto Calabria (€ 10.266.201,40).</p>									

Tabella 70 -Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Il totale costo del personale nell'anno 2022 ammonta ad € 293.937.018,82 e si riferisce alle voci stipendiali di tabellare, indennità che gravano sui fondi contrattuali aziendali, servizio 118 ed oneri sociali - codice BA2080, esclusa pertanto l'IRAP.

Lo scostamento di euro 14.328.969,44 rispetto al costo di euro 279.608.049,38 riferito al IV trimestre 2022 è determinato dall'incremento dei fondi contrattuali aziendali per applicazione dell'art. 11, comma 1 del D.L. n. 35/2019 (c.d. Decreto Calabria) pari a euro 11.342.537,55, oltre oneri sociali.

Lo scostamento di euro 6.309.663,97 rispetto al consuntivo anno 2021 di euro 287.627.354,85 è determinato dagli incrementi derivanti dal nuovo C.C.N.L. 2019/2021 del Comparto, sottoscritto il 02.11.2022, per il pagamento degli arretrati di competenza anno 2022 .

Il tetto di spesa di cui al D.A. 1380/2015 e ss.mm.ii. per il personale per l'anno 2022 è pari a euro 276.112.000,00 come da nota dell'Assessorato Regionale Salute – Dipartimento Pianificazione Strategica – prot. n. 5462 del 29.01.2021 concernente il tetto di spesa per l'anno 2021 pari a euro 273.270.000,00 e successiva prot. n. 42135 del 24.09.2021 di assegnazione dell'ulteriore somma di euro 2.842.000,00 da



valere per l'anno 2022, come confermato dallo stesso Assessorato con la nota prot. n. 48780 dell'08.11.2021.

Pertanto, l'ammontare complessivo della spesa per il personale per l'esercizio 2022 pari a euro/mgl 220.551, al netto della medicina penitenziaria e di quella relativa all'emergenza covid, rientra nel tetto di spesa di euro 276.112.000,00 come risultante dalla D1.2 consuntivo 2022 già trasmessa.

Per quanto riguarda l'ammontare complessivo della spesa per il personale a tempo determinato dell'esercizio 2022 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 con tale normativa se da un lato si afferma la necessità di procedere ad una revisione in chiave riduttiva della spesa sostenuta per le assunzioni a tempo determinato, dall'altro tuttavia la suddetta esigenza deve tenere conto della necessità di assicurare le esigenze assistenziali che sono, ad oggi, garantite anche da varie figure professionali assunte a tempo determinato e ciò nelle more del compimento delle procedure assunzionali a tempo indeterminato, che sono state avviate dall'Azienda dopo lo sblocco delle stesse disposto dall'Assessorato Regionale della Salute e a completamento della dotazione organica vigente.

Infatti 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 vacanze organiche tramite assunzioni a tempo indeterminato, il che avverrà con la definizione di tutte le suddette procedure assunzionali, così come programmate nel piano triennale del fabbisogno del personale 2021/2023 adottato con la deliberazione n. 682 del 09/06/2021 e ss.mm.ii. e approvato dall'Assessorato della Salute della Regione Sicilia con decreto n. 1498 del 31 dicembre 2021.

La definizione delle suddette procedure consentirà la contestuale cessazione, per i corrispondenti profili, dei rapporti di lavoro a tempo determinato in una visione quindi di programmata gradualità temporale per garantire proprio quelle esigenze assistenziali di cui sopra si fa cenno e facendo salve ovviamente quelle situazioni sopravvenute che possono comportare una sofferenza degli organici pur in presenza di procedure assunzionali avviate (es. sopravvenute cessazioni dal servizio che rendono temporaneamente persistente la vacanza organica).

Ciò posto, nel corso dell'anno 2022 si è quindi proceduto ad avviare numerose procedure concorsuali, ma i tempi ordinari di svolgimento delle stesse e le difficoltà sovente riscontrate per l'immediato reclutamento a tempo indeterminato di alcuni profili, in quanto soggetti non ancora specializzati e la cui assunzione a tempo indeterminato è condizionata al conseguimento della specializzazione, non hanno consentito di ridurre i livelli della spesa per il personale a tempo determinato rispetto al limite percentuale previsto dalla citata disposizione legislativa per cui, nelle more, taluni settori strategici sono stati garantiti anche mediante il ricorso al contratto di lavoro a tempo determinato, strumento gestionale questo per continuare ad assicurare l'offerta assistenziale ed il mantenimento dei LEA.

In questo stesso periodo, inoltre, si è pure continuata la stabilizzazione di personale precario, sia della dirigenza che del comparto, a copertura di posti vacanti e disponibili per il medesimo profilo professionale.

Si riporta di seguito la Tabella degli incarichi a tempo determinato anni 2021-2022:

Incarichi tempo determinato	Anno 2021	Anno 2022
Dirigenza	116 + 46 covid	158 + 35 covid
Comparto	208 + 499 covid	239 + 619 covid

Totale	324 + 545 covid	397 + 654 covid
--------	-----------------	-----------------

Per quanto concerne il costo del personale a tempo determinato vedasi la Tabella seguente:

COSTO DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO ANNO 2022					
RISPETTO AL TETTO DI SPESA ANNO 2009 DI CUI ALL'ART. 9, COMMA 28 DEL DL. N. 78/2010 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 122/2010					
RUOLO	COSTO ANNO 2009	50% COSTO ANNO 2009	COSTO DA CONSUNTIVO ANNO 2022	DI CUI COSTO PERSONALE RECLUTATO PER FRONTEGGIARE EMERGENZA COVID	DELTA ANNO 2022 RISPETTO AL 2009
DIRIGENZA MEDICA	4.643.361,37	2.321.680,69	5.610.493,24	319.928,27	3.288.812,56
DIRIGENZA VETERINARIA	-	-	1.957.045,94	-	1.957.045,94
DIRIGENZA SANITARIA NON MEDICA	557.281,93	278.640,97	2.811.356,92	2.362.983,43	2.532.715,96
DIRIGENZA PROFESSIONALE	-	-	822.332,16	-	822.332,16
DIRIGENZA AMMINISTRATIVA	518.492,06	259.246,03	389.914,27	-	130.668,24
COMPARTO SANITARIO	2.546.528,75	1.273.264,38	20.172.398,38	12.259.399,45	18.899.134,01
COMPARTO TECNICO	14.006,04	7.003,02	13.659.423,13	12.117.654,51	13.652.420,11
COMPARTO AMMINISTRATIVO	7.488,05	3.744,03	3.487.466,58	-	3.483.722,56
COMPARTO PROFESSIONALE	-	-	868.446,98	-	868.446,98
TOTALE	8.287.158,20	4.143.579,10	49.778.877,60	27.059.965,66	45.635.298,50
IL COSTO DEL PERSONALE E' RIFERITO ALLE VOCI DI TABELLARE, FONDI CONTRATTUALI AZIENDALI, SERVIZIO 118, ONERI SOCIALI E IRAP					

Relativamente al rispetto del tetto di spesa per il personale assegnato all'Azienda ai sensi del comma 584 dell'art. 1 della Legge n. 190/2014 che, modificando il comma 3 dell'art. 17 del D.L. n. 98/2011 convertito con modificazioni nella Legge n. 111/2011, ha esteso fino al 2020 le misure di cui ai commi 71 e 72 dell'art. 2 della Legge 191/2009, si rappresenta che l'Azienda per l'anno 2022 ha rispettato il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4 per cento come risultante dalla sottostante Tabella:

Obiettivo Contrattuale Generale 2019/2021 - Contenimento della spesa del personale: rispetto del tetto di spesa per il personale assegnato all'Azienda ai sensi del comma 584 dell'art. 1 Legge 190/2014 che, modificando il comma 3 dell'art. 17 del D.L. 98/2011 convertito con modificazioni nella Legge 111/2011, ha esteso fino al 2020 le misure di cui ai commi 71 e 72 dell'art. 2 della Legge 191/2009

SPESA PERSONALE CONSUNTIVO 2022 E RISPETTO TETTO DI SPESA ANNO 2004 RIDOTTO DELL'1,4%		
		IMPORTI INTERO ANNO
SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2004		322.853.000,00
AL NETTO DI	SPESE PER ARRETRATI DI ANNI PRECEDENTI AL 2004 PER RINNOVI CONTRATTUALI COLLETTIVI NAZIONALI DI LAVORO	0,00
	SPESE DI PERSONALE TOTALMENTE A CARICO DI FINANZIAMENTI COMUNITARI O PRIVATI	10.102.000,00
	SPESE RELATIVE AD ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO ED A CONTRATTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA PER L'ATTUAZIONE DI PROGETTI DI RICERCA FINANZIATI AI SENSI DELL'ART. 12 BIS DEL D.LGS. 502/92 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	0,00
	TOTALE SPESA NETTA 2004	312.751.000,00
	1,4% SPESA NETTA 2004	4.378.514,00
	TETTO DI SPESA ANNO 2004	308.372.486,00
SPESA PER IL PERSONALE RILEVATA DA D1.2 - CONSUNTIVO 2022		338.607.466,48
AL NETTO DI	SPESE PER RINNOVI DI CONTRATTI COLLETTIVI NAZIONALI INTERVENUTI DOPO IL 2004	61.229.797,57
	SPESE DI PERSONALE TOTALMENTE A CARICO DI FINANZIAMENTI COMUNITARI O PRIVATI	0,00
	SPESE RELATIVE AD ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO ED A CONTRATTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA PER L'ATTUAZIONE DI PROGETTI DI RICERCA FINANZIATI AI SENSI DELL'ART. 12 BIS DEL D.LGS. 502/92 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	0,00
	SPESE DI PERSONALE RECLUTATO / IMPIEGATO PER FRONTEGGIARE EMERGENZA COVID	51.612.000,00
	SPESE DI PERSONALE EX MEDICINA PENITENZIARIA	835.000,00
	TETTO DI SPESA CONSUNTIVO 2022	224.930.668,91
	DELTA VS. ANNO 2004	-83.441.817,09
IL COSTO DEL PERSONALE E' RIFERITO ALLE VOCI DI TABELLARE, FONDI CONTRATTUALI AZIENDALI, ONERI SOCIALI E IRAP, SERVIZIO 118 ESCLUSO COSTO PERSONALE RECLUTATO/IMPIEGATO PER EMERGENZA COVID E PERSONALE SANITA' PENITENZIARIA		

La quantificazione delle risorse dei fondi, per singola area contrattuale, è stata effettuata complessivamente nel rispetto del vincolo di cui all'art. 23, comma 2 del D.Lgs. n. 75/2017, ai sensi del quale " a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato".

Quanto sopra fatti salvi gli incrementi complessivamente previsti rispettivamente:

- per l'Area Funzioni Locali - Dirigenza Amministrativa, Professionale e Tecnica - dagli artt. 90, comma 3, lett. a) e 91, comma 3, lett. a) del C.C.N.L. 2016/2018;
- per la Dirigenza Area Sanità - dagli artt. 94, comma 3, lett. a), 95, comma 3, lett. a), 96, comma 3, lett. a) del C.C.N.L. 2016/2018;

• per il Comparto Sanità dagli artt. 80, comma 3, lett. a) e 81, comma 3, lett. a) del C.C.N.L. 2016/2018 del Comparto, nonché dall'art. 101, commi 1 e 2 del C.C.N.L. 2019/2021, nella considerazione che l'art. 11 del D.L. 135/2018, convertito nella Legge n. 12/2019, con riferimento ai fondi destinati al trattamento economico accessorio del personale dipendente della Pubblica Amministrazione, sancisce che "In ordine all'incidenza sul trattamento accessorio delle risorse derivanti dalla contrattazione collettiva nazionale e delle assunzioni in deroga, il limite di cui all'art. 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, non opera con riferimento: a) agli incrementi previsti, successivamente alla data di entrata in vigore del medesimo decreto n. 75 del 2017, dai contratti collettivi nazionali di lavoro, a valere sulle disponibilità finanziarie di cui all'art. 48 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e dagli analoghi provvedimenti negoziali riguardanti il personale contrattualizzato in regime di diritto pubblico ..."

I fondi contrattuali aziendali definitivi anno 2022 sono stati determinati applicando, altresì, l'art. 11, comma 1 del D.L. n. 35/2019 (c.d. Decreto Calabria), giusta deliberazioni di seguito indicate:

- deliberazione n. 724 del 25.05.2023 per la Dirigenza Area Funzioni Locali – Dirigenza Professionale, Tecnica e Amministrativa;
- deliberazione n. 725 del 25.05.2023 per il personale del Comparto;
- deliberazione n. 726 del 25.05.2023 per la Dirigenza Area Sanitaria.

3.13 ONERI DIVERSI DI GESTIONE BA2500

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.088.671,98	1.259.980,94	- 171.308,96	-13,60%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	876.290,38	892.738,65	- 16.448,27	-1,84%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.168.348,63	2.815.676,57	- 1.647.327,94	-58,51%
	TOTALE	3.133.310,99	4.968.396,16	-1.835.085,17	

Tabella 71 - Dettaglio oneri diversi di gestione

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

CODICE MOD. CE	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2022	2021	DELTA
BA2550	SPESE LEGALI	745.930,16	126.544,10	619.386,06
BA2550	COMPONENTI INTERNI COMMISSIONI ESAMINATRICI CONCORSI	312,65	0,00	312,65
BA2550	COMPONENTI ESTERNI COMMISSIONI ESAMINATRICI CONCORSI	33.688,90	0,00	33.688,90
BA2550	ONORARI DIRIG. A V.V. TI-CAUSE VINTE/COMPENS	43.895,39	41.529,50	2.365,89
BA2550	SPESE LEGALI - PERS. LE DIP. TE	209.698,25	155.028,20	54.670,05
BA2550	SPESE PERSON. QUIESCENZA EX OSPED. PSICH.	9.020,26	12.236,45	-3.216,19
BA2550	ONERI PERS. QUIESCENZA A PPLICAZ. L. 336/70	3.265,11	0,00	3.265,11
BA2550	ARRONDAIMENTI PASSIVI	310,01	811,22	-501,21
BA2550	ABBUONI PASSIVI	155,88	142,02	13,86
BA2550	RAVVEDIMENTO OPEROSO FISCALE	2,81	11,11	-8,30
BA2550	VALORI BOLLATI	3.341,47	21.742,65	-18.401,18
BA2550	ALTRI ONERI DI GESTIONE	54.096,30	1.004.837,66	-950.741,36
BA2550	ONERI PERS. QUIESCENZA A PPLIC. BENEF. CONTR.	3.265,21	3.987,23	-722,02
BA2550	ALTRI COMPENSI ALTRI COMPENSI	33.247,25	360.621,11	-327.373,86
BA2550	ALTRE COMPARTICIPAZIONI	26.862,38	19.569,09	7.293,29
BA2550	COMPENSI E ONERI DA PSN AL PERS. DIPEND. E ASSIMIL.	0,00	1.068.616,23	-1.068.616,23
		1.167.092,03	2.815.676,57	-1.648.584,54

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se si, illustrare
<p>Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?</p>		<p>SI</p>	<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 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	19.124.068,71	11.357.395,13	7.766.673,58	
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	13.291.425,95	8.870.165,91	4.421.260,04	49,84%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.742.251,36	873.823,97	868.427,39	99,38%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.341.204,86	913.405,25	2.427.799,61	265,80%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	749.186,54	700.000,00	49.186,54	7,03%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.183.517,93	1.103.450,00	80.067,93	
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	8.166.985,09	6.972.489,73	1.194.495,36	17,1%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.244.158,41	6.313.312,00	- 69.153,59	-1,1%
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	1.922.826,68	659.177,73	1.263.648,95	191,7%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
	Altri accantonamenti:	13.407.393,81	18.218.470,60	- 4.811.076,79	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	6.166.250,00	5.657.385,89	508.864,11	9,0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	841.280,00	771.850,44	69.429,56	9,0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	4.060.960,61	3.790.229,90	270.730,71	7,1%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	702.469,81	655.638,49	46.831,32	7,1%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.125.344,85	6.919.681,30	- 5.794.336,45	-83,7%
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche - art.113 D.L.50/2016	28.076,28	6.240,56	21.835,72	-
BA2890	Altri accantonamenti	483.012,26	417.444,02	65.568,24	15,7%
	TOTALE	41.881.965,54	37.651.805,46	4.230.160,08	

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	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	118.020,00	100.000,00	18.020,00	15,27
CA0020	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	-	-	-	-
CA0030	<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	-	-	-	-
CA0040	<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>	118.020,00	100.000,00	18.020,00	15,27
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-
CA0060	<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>	-	-	-	-
CA0070	<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-	-	-
CA0080	<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-	-	-
CA0090	<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	-	-	-	-
CA0100	<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	526.080,68	376.691,53	149.389,15	28,40
CA0120	<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	-	-	-	-
CA0130	<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	-	-	-	-
CA0140	<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	526.080,68	376.691,53	149.389,15	28,40
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	-	-
CA0160	<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	-	-	-	-
CA0170	<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	-	-	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 408.060,68	- 276.691,53	- 131.369,15	32,19

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

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 947 del 22 giugno 2022 è stata aggiudicata la nuova convenzione alla RTI BNL-BPER con decorrenza dal 01/07/2022.

3.16.1 Indice di Tempestività di pagamento – ITP

Si riporta l'indicatore annuale di tempestività di pagamento che per l'esercizio 2022 è stato pari a -8,01;

- - 6,58 per il 2021;
- - 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 2022 è stato il seguente:

- 1° trimestre: -7,03;
- 2° trimestre: -15,26;
- 3° trimestre: -11,34;
- 4° trimestre: 3,38.

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	2022	2021	DELTA	DELTA %
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	46.245.652,40	66.483.846,77	-20.238.194,37	- 43,76
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	46.245.652,40	66.483.846,77	-20.238.194,37	- 43,76
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	25.946.208,92	23.389.121,76	2.557.087,16	9,86
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	229.403,80	19.042.824,52	-18.813.420,72	- 8.201,01
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	128.726,75	-	128.726,75	100,00
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	25.588.078,37	4.346.297,24	21.241.781,13	83,01
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	167,78	-	167,78	100,00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	1.462,01	3.296,00	- 1.833,99	- 125,44
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	799,88	46.069,75	- 45.269,87	- 5.659,58
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	3.884.922,61	22.569,01	3.862.353,60	99,42
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	641.486,38	505.486,15	136.000,23	21,20
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	21.059.239,71	3.768.876,33	17.290.363,38	82,10
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	20.299.443,48	43.094.725,01	-22.795.281,53	- 112,30
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	149.164,00	-	149.164,00	100,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	20.150.279,48	43.094.725,01	-22.944.445,53	- 113,87
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	9.048,32	- 9.048,32	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1.126,82	-	1.126,82	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	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	25.941,12	444.068,91	- 418.127,79	- 1.611,83
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	20.123.211,54	41.955.913,78	-21.832.702,24	- 108,50
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	15.810.787,54	5.986.349,07	9.824.438,47	62,14
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	15.810.787,54	5.986.349,07	9.824.438,47	62,14
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	911.123,57	837.219,45	73.904,12	8,11
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	11.290.217,85	5.013.942,80	6.276.275,05	55,59
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	95.478,33	178.135,58	- 82.657,25	- 86,57
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	95.478,33	178.135,58	- 82.657,25	- 86,57
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	11.194.739,52	4.835.807,22	6.358.932,30	56,80
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	8.205,90	-	8.205,90	100,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	8.205,90	-	8.205,90	100,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	126,68	-	126,68	100,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	4.886.217,11	19.875,07	4.866.342,04	99,59
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	6.168.658,64	4.738.126,16	1.430.532,48	23,19
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	131.531,19	77.805,99	53.725,20	40,85
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	3.609.446,12	135.186,82	3.474.259,30	96,25
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	587.302,00	-	587.302,00	100,00
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	3.022.144,12	135.186,82	2.886.957,30	95,53
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	2.985.808,08	-	2.985.808,08	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	35.285,74	51.770,42	- 16.484,68	- 46,72
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.050,30	83.416,40	- 82.366,10	- 7.842,15
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	30.434.864,86	60.497.497,70	-30.062.632,84	- 98,78



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

Di seguito il dettaglio delle singole voci della superiore tabella:

E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		IMPORTO
EA0051	D.R.S.651/2022 ASS.SALUTE RIMBORSO FARMACI IN REGIME DI S.S.N. ANNO 2021	157.277
EA0051	DIFF. INCASSO CONTRIBUTO SANITA' PENITENZIARIA 2013-2014-2015	630
EA0051	DDG. 534/2023 CONTRIBUTI TEST ANTIGENICI RAPIDI DIFF. 2021	19.781
EA0051	SPERIMENTAZIONE FARMACIE - ANNO 2020 - VAQCINI COVID IN FARMACIA	51.716
EA0051		
EA0051		
EA0051		
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		229.404

E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		IMPORTO
EA0130	NOTE CREDITO STORNO FATTURE FORNITORI A VARIO TITOLO ANNI PRECEDENTI	641.486
EA0130		
EA0130		
EA0130		
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		641.486

Altre sopravvenienze attive v/terzi		IMPORTO
EA0140	RIMBORSO COSTI GESTIONE ANNI PRECED. - ARPA SICILIA	515.672
EA0140	DDS.746_13/09/2022 ASS.SALUTE SERV.5 CONTRIBUTO 2019 GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO (da Ministero Salute)	629.800
EA0140	DRS.1009_28/10/2022 ASS.SALUTE ASSEGNAZIONE FONDI PER LA PMA 2021 - D.A.1000_25/10/2022	172.451
EA0140	DDG.1057_16/11/2022 ASS.SALUTE - CONTRIB.PROMOZ.BENESSERE DELLA PERSONA PER SERVIZI PSICOLOGICI	192.852
EA0140	PROT.5/DIP/3678_17/01/2023 ASS.SALUTE - STRANIERI NON IN REGOLA CONGUAGLIO 2021 - DRS.1234/2022	146.565
EA0140	RECUPERO TICKETS ANNI PRECEDENTI	330.727
EA0140	STORNO INTERESSI RITARDATO PAGAMENTO - SACE FCT S.P.A.	185.262
EA0140	NOTE DEBITO EMESSE PER ANNI PRECEDENTI	25.331
EA0140	FATTURE EMESSE GIUSTO D.L.194/08 - SIAN ANNI PRECEDENTI	17.229
EA0140	COMPENSO ETICO NOV. DIC.2021	743
EA0140	GIROCONTI DI FINE ESERCIZIO PER ERRATE IMPUTAZIONI DELLE SPESE	9.452
EA0140	GLAXO SMITH KLINE S.P.A.	273
EA0140	CONTRIBUTO 2021 TAMPONI ESENTI	19.781
EA0140	CONTRIBUTO FONDO DI SOSTEGNO	18.813.104
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		21.059.240

E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		IMPORTO
EA0230	PERVENUTE N.C. A STORNO FATTURE ANNI PRECEDENTI	25.941
EA0230		
EA0230		
EA0230		
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		25.941

E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		IMPORTO
EA0240	STORNO RILEVAZIONI COMPETENZE COMMISSIONI ANNI PRECEDENTI MEDICINA LEGALE E FISCALE	550.000
EA0240	(L.R.9_15/04/2021 ART.49 - RICONCILIAZ.CREDITI/DEBITI AL 31/12/2013 FONDAZ.GIGLIO CEFALU')	6.048.328
EA0240	FONDI RISCHI CAUSE CIVILI X CHIUSURA CONTENZIOSO SENZA ESBORSO MONETARIO	2.463.063
EA0240	FONDI RISCHI PERS DIP X CHIUSURA CONTENZIOSO SENZA ESBORSO MONETARIO	1.480.922
EA0240	FONDI RISCHI AUTOASSICURAZIONE X CHIUSURA CONTENZIOSO SENZA ESBORSO MONETARIO	2.778.888
EA0240	RILASCIO PAYBACK 2020 ACCANTONATO NEL 2021 DALLA GSA	6.802.000
EA0240		
EA0240		
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		20.123.201



	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	IMPORTO
EA0370	RIMBORSI DIVERSI A DIPENDENTI	8.206
EA0370		
EA0370		
EA0370		
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		8.206

EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	IMPORTO
EA0440	DEDALUS ITALIA SPA	782.608
EA0440	SERVIZI AUSILIARI SICILIA SOC CONSORTILE PER AZIONI	771.724
EA0440	FASTWEB S.P.A.	204.340
EA0440	NOVARTIS FARMA S.P.A.	163.812
EA0440	CODIFI	148.399
EA0440	IST.ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE SICILIA	131.223
EA0440	BANCA FARMAFACTORING	128.519
EA0440	ARNAS OSP.CIVICO-DI CRISTINA-M.ASCOLI	92.845
EA0440	ENEL ENERGIA S.p.A.	60.122
EA0440	TELECOM ITALIA	54.489
EA0440	CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO DI PALERMO ORGANIZZAZIONE DI V	31.695
EA0440	COMUNE DI PETRALIA SOTTANA	28.208
EA0440	CELGENE SRL	24.246
EA0440	CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO AVIANO	22.568
EA0440	KPMG BUSINESS ADVISORY SERVICES SPA	18.695
EA0440	MARCHESE VILLABIANCA DR.SCIAME AUDENZIO	18.439
EA0440	TECNORAD s.r.l.	18.162
EA0440	BANCA IFIS S.P.A.	16.165
EA0440	LUNDBECK ITALIA SPA	16.070
EA0440	GIUNTA D.SSA SARA	13.909
EA0440	FIGUCCIA CLARA	13.564
EA0440	CSL BEHRING (EX ZLB BEHRING) (AVENTIS BEHRING)GIA' CENTEON	12.986
EA0440	AMARI MIRANDA CETTINA	12.823
EA0440	THERMO FISHER SCIENTIFIC SPA	11.919
EA0440	BONSIGNORE FARMACIA DI TOBIA ROBERTO	10.949
EA0440	PALAGONIA DI SCIAME A.E GIORLANDINO S.SNC.(MAGG.04) PALAGONI	10.812
EA0440	FARMACIA VITTORIO MARIA T.-DR. PANZECA EMANUELA	10.453
EA0440	MERCANTE EMILIA	10.296
EA0440	AMAP AZIENDA SPECIALE	10.077
EA0440	DEI SERVIZI S.R.L. FARMACIA	8.897
EA0440	LAVANDERIA INDUSTRIALE HIMERA SRL	8.840
EA0440	FOODAR ADVANCED RESEARCH S.R.L.	8.756
EA0440	MERCK SERONO SpA-exSERONO IND.FARMAC.	8.434
EA0440	ALLIANZ S.P.A.	8.398
EA0440	FARMACIA GIGANTI S.R.L	8.352
EA0440	JANSSEN-CILAG SpA	7.969
EA0440	MISERICORDIE PIANA DEGLI ALBANESI	7.684
EA0440	CORSARO M. GELTRUDE GELTRUDE	7.410
EA0440	SPECTRANETICS INTERNATIONAL BV	7.320
EA0440	JOHNSON JOHNSON MEDICAL	7.052
EA0440	DI MINO ALDO ALDO	7.000
EA0440	ABBOTT srl	6.911
EA0440	CAVOUR DEL DR. MICHELE ORLANDO DR MICHELE ORLANDO	6.050
EA0440	LIMACORPORATE S.P.A.	5.999
EA0440	AMENDOLA SNC AMENDOLA	5.560
EA0440	VENUTI GIUSEPPE	5.548
EA0440	BILARDO DR.SSA EMILIA E C. SNC EMILIA	5.340
EA0440	RIZZO MARIA CELESTE	5.103
EA0440	FATTURE FORNITORI DIVERSI AA.PP.	149.382
EA0440	COSTI PER REVISIONE PREZZI SEI ENERGIA EE	2.608.821
EA0440	COSTI PER REVISIONE PREZZI SEI ENERGIA GAS	211.518
EA0440	COSTI PER REVISIONE PREZZI SEI ENERGIA MANUTENZIONE	170.978
EA0440	TASSE DI PROPRIETA' AA.PP.	1.028
EA0440	CANONI AA.PP.	1.078
EA0440	ACCORDO TRANSATTIVO ASP PALERMO/DIGERONIMO ING. GIUSEPPE	39.113
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		6.168.659

Altre sopravvenienze passive v/terzi		IMPORTO
EA0450	PRESTAZ.AD ASSISTITI DIVERSI ANNI PRECED.	12.866
EA0450	QUOTE CONDOMINIALI ANNI PRECED.	8.313
EA0450	CONSUMI ENERGIA 2021 COMUNE GANGI	592
EA0450	AG.ENTRATE - RUOLI INFRAZ.COD.STRADA ANNI PRECED.	8.102
EA0450	IMPOSTA DI REGISRTO AA.PP.	1.872
EA0450	DIVERSE PRESTAZIONI ANNO 2021	38.857
EA0450	RIMBORSO PREMIO OPEROSITA' DR.TRIPOLI - ASL TOSCANA - DA 01/07/1989 A 30/09/1996	33.061
EA0450	Pagamento indennità Km uso mezzo proprio relativo all'esercizio 2021	624
EA0450	Operatori oss ott./dic.2021	14.978
EA0450	RIMBORSO SANGUE PAZ.RICOVERATI 4 TRIM.2021 - PAZ. RESIDENTE A PARTINICO	1.355
EA0450	COSTI DIVERSI RELATIVI A ANNI PRECED.	9.850
EA0450	PAGAMENTO ASSISTITO L.R. 202/79	1.062
EA0450		
EA0450		
EA0450		
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		131.531

E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		IMPORTO
EA0540	RIMBORSO TICKET NON DOVUTO	1.879
EA0540	RETTIFICA PRIMA NOTA DEL 2006	3.700
EA0540	RESTITUZIONE SOMMA DEL 2021 A CONDOMINIO	197
EA0540	STORNO CREDITO GIUSTA ACCETTAZIONE NS.DIRETTORE GENERALE - COMUNE MARINEO	26.001
EA0540	CHIUSURA COMM.BANCARIE SU REVERSALI DEL 2015 E 2016	13
EA0540	SOCIETA'COOPERATIVA SOCIALE INTERACTIVE	3.496
EA0540		
EA0540		
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		35.286

Altre insussistenze passive v/terzi		IMPORTO
EA0550	INSUSS.CREDITO - STRANIERI NON IN REGOLA 2020 - DRS.1152_10/11/2021	1.050
EA0550		
EA0550		
TOTALE A CE - Consuntivo 2022		1.050

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	DESCRIZIONE	2022	2021	DELTA	DELTA %
	Y) Imposte e tasse	-	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	24.269.120,34	24.710.924,97	- 441.804,63	- 1,82
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	19.286.150,87	18.776.878,19	509.272,68	2,64
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4.952.487,80	5.897.933,14	- 945.445,34	- 19,09
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	30.481,67	36.113,64	- 5.631,97	- 18,48
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	1.169.997,00	1.169.997,00	-	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.169.997,00	1.169.997,00	-	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	25.439.117,34	25.880.921,97	- 441.804,63	- 1,74

L'IRES 2022 è stata determinata secondo le disposizioni fiscali e gli acconti sono stati versati nei termini di legge.

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 2022 (**Allegato 5**)
- Assegnazione definitiva delle risorse per l'anno 2022 (Allegato A)
- Modello CE COVID 2022 (Allegato B)