

CONTO ECONOMICO

Sanitario

2023

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 | Anno 2023 | Anno 2022 | Analisi Scostamenti | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | | in valore assoluto | in valore % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 233.927.442,77 | 213.554.768,94 | 20.372.673,83 | 9,5% |
| 1) Contributi in c/esercizio | 27.579.530,58 | 28.363.072,63 | -783.542,05 | -2,8% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 11.530.245,55 | 15.391.447,44 | -3.861.201,89 | -25,1% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 3.031.782,06 | 374.724,28 | 2.657.057,78 | 709,1% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | - | - | - | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura e | - | - | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - | - | - | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 28.922,85 | - | 28.922,85 | 100,0% |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | 3.002.859,21 | 374.724,28 | 2.628.134,93 | 701,4% |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 12.984.880,97 | 12.558.559,91 | 426.321,06 | 3,4% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | 3.414.293,29 | 4.908.323,71 | -1.494.030,42 | -30,4% |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 450.000,00 | - | 450.000,00 | 100,0% |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 8.383.241,96 | 6.753.283,90 | 1.629.958,06 | 24,1% |
| 4) da privati | 737.345,72 | 896.952,30 | -159.606,58 | -17,8% |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | 32.622,00 | 38.341,00 | -5.719,00 | -14,9% |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -300.000,00 | -2.564.171,79 | 2.264.171,79 | -88,3% |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 4.517.303,12 | 5.157.401,69 | -640.098,57 | -12,4% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 184.285.187,34 | 163.474.310,81 | 20.810.876,53 | 12,7% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 160.427.902,22 | 141.807.361,32 | 18.620.540,90 | 13,1% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 4.421.071,19 | 3.533.182,80 | 887.888,39 | 25,1% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 19.436.213,93 | 18.133.766,69 | 1.302.447,24 | 7,2% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 9.485.300,00 | 10.483.466,83 | -998.166,83 | -9,5% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 803.620,27 | 739.231,51 | 64.388,76 | 8,7% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 6.996.238,48 | 7.374.620,07 | -378.381,59 | -5,1% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 560.262,98 | 526.837,19 | 33.425,79 | 6,3% |
| Totale A) | 233.927.442,77 | 213.554.768,94 | 20.372.673,83 | 9,5% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 231.187.380,36 | 209.602.482,83 | 21.584.897,53 | 10,3% |
| 1) Acquisti di beni | 102.890.677,10 | 112.844.640,38 | -9.953.963,28 | -8,8% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 102.414.508,74 | 112.462.604,57 | -10.048.095,83 | -8,9% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 476.168,36 | 382.035,81 | 94.132,55 | 24,6% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 17.195.737,97 | 15.151.681,39 | 2.044.056,58 | 13,5% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - | - | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 58.000,61 | 53.429,95 | 4.570,66 | 8,6% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | - | - | - |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - | - | - | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - | - | - | - |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - | - | - | - |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | - | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 70.708,45 | 87.857,58 | -17.149,13 | -19,5% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 3.196.364,97 | 2.609.173,25 | 587.191,72 | 22,5% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 775.156,24 | 1.210.805,37 | -435.649,13 | -36,0% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 4.461.632,56 | 4.522.676,23 | -61.043,67 | -1,3% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 8.633.875,14 | 6.667.739,01 | 1.966.136,13 | 29,5% |
| q) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale) | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 9.726.526,12 | 9.383.038,01 | 343.488,11 | 3,7% |
| a) Servizi non sanitari | 8.376.564,45 | 7.911.853,09 | 464.711,36 | 5,9% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 1.269.660,77 | 1.337.864,88 | -68.204,11 | -5,1% |
| c) Formazione | 80.300,90 | 133.320,04 | -53.019,14 | -39,8% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 4.652.242,30 | 4.350.238,54 | 302.003,76 | 6,9% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 901.633,20 | 751.662,69 | 149.970,51 | 20,0% |
| 6) Costi del personale | 63.109.399,05 | 57.601.397,29 | 5.508.001,76 | 9,6% |
| a) Personale dirigente medico | 22.786.623,15 | 20.559.222,44 | 2.227.400,71 | 10,8% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 4.285.307,03 | 3.863.317,32 | 421.989,71 | 10,9% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 24.352.390,19 | 22.433.557,98 | 1.918.832,21 | 8,6% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 956.071,64 | 818.557,31 | 137.514,33 | 16,8% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 10.729.007,04 | 9.926.742,24 | 802.264,80 | 8,1% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 1.879.389,93 | 1.706.281,86 | 173.108,07 | 10,1% |
| 8) Ammortamenti | 7.523.211,47 | 7.901.586,26 | -378.374,79 | -4,8% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 394.511,89 | 284.412,67 | 110.099,22 | 38,7% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 1.675.437,24 | 1.627.854,49 | 47.582,75 | 2,9% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 5.453.262,34 | 5.989.319,10 | -536.056,76 | -9,0% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - | - | - | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | 9.180.107,83 | -9.076.013,09 | 18.256.120,92 | -201,1% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | 9.213.726,38 | -9.117.632,14 | 18.331.358,52 | -201,1% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | -33.618,55 | 41.619,05 | -75.237,60 | -180,8% |

CONTO ECONOMICO

Sanitario

2023

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 | Anno 2023 | Anno 2022 | Analisi Scostamenti | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| | | | in valore assoluto | in valore % |
| 11) Accantonamenti | 14.128.455,39 | 8.987.969,50 | 5.140.485,89 | 57,2% |
| a) Accantonamenti per rischi | 668.144,30 | 278.316,80 | 389.827,50 | 140,1% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 3.335,26 | 3.612,72 | -277,46 | -7,7% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 10.734.038,46 | 5.546.150,73 | 5.187.887,73 | 93,5% |
| d) Altri accantonamenti | 2.722.937,37 | 3.159.889,25 | -436.951,88 | -13,8% |
| Totale B) | 231.187.380,36 | 209.602.482,83 | 21.584.897,53 | 10,3% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 2.740.062,41 | 3.952.286,11 | -1.212.223,70 | -30,7% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -12.999,83 | -15.884,21 | 2.884,38 | -18,2% |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 819,91 | 85,45 | 734,46 | 859,5% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 13.819,74 | 15.969,66 | -2.149,92 | -13,5% |
| Totale C) | -12.999,83 | -15.884,21 | 2.884,38 | -18,2% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 2.724.308,61 | 1.398.846,00 | 1.325.462,61 | 94,8% |
| 1) Proventi straordinari | 3.729.456,85 | 2.788.905,10 | 940.551,75 | 33,7% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 3.729.456,85 | 2.788.905,10 | 940.551,75 | 33,7% |
| 2) Oneri straordinari | 1.005.148,24 | 1.390.059,10 | -384.910,86 | -27,7% |
| a) Minusvalenze | 17.620,14 | 2.570,05 | 15.050,09 | 585,6% |
| b) Altri oneri straordinari | 987.528,10 | 1.387.489,05 | -399.960,95 | -28,8% |
| Totale E) | 2.724.308,61 | 1.398.846,00 | 1.325.462,61 | 94,8% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 5.451.371,19 | 5.335.247,90 | 116.123,29 | 2,2% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 5.230.057,53 | 4.899.446,51 | 330.611,02 | 6,7% |
| 1) IRAP | 4.992.642,86 | 4.615.320,53 | 377.322,33 | 8,2% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 4.328.931,80 | 4.054.056,59 | 274.875,21 | 6,8% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 300.329,81 | 322.499,72 | -22.169,91 | -6,9% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 257.547,74 | 238.764,22 | 18.783,52 | 7,9% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 105.833,51 | - | 105.833,51 | 100,0% |
| 2) IRES | 78.766,00 | 231.462,32 | -152.696,32 | -66,0% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 158.648,67 | 52.663,66 | 105.985,01 | 201,2% |
| Totale Y) | 5.230.057,53 | 4.899.446,51 | 330.611,02 | 6,7% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 221.313,66 | 435.801,39 | -214.487,73 | -49,2% |