



Decreto n. 203 del 12/05/2023

**OGGETTO:** ADOZIONE BILANCIO D'ESERCIZIO 2022-GESTIONE SANITARIA E SOCIO ASSISTENZIALE

**DIRETTORE GENERALE – Dr. Carmelo Scarcella**

Nominato in forza della Deliberazione della Giunta Regionale di Lombardia n. XI/5199 del 7.09.2021

**ACQUISITI** i pareri del

Direttore Sanitario	Dr. Aldo Bellini	Favorevole
---------------------	------------------	------------

Direttore SocioSanitario	Dr. Antonio Colaianni	Favorevole
--------------------------	-----------------------	------------

Direttore Amministrativo sostituto	Dott.ssa Raffaella Clelia Borra	Favorevole
------------------------------------	---------------------------------	------------

## **RICHIAMATI:**

- il D.Lgs 30 dicembre 1992 n. 502 “*Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art. 1 della L. 23 ottobre 1922, n. 421*”;
- il D.Lgs 23 giugno 2011 n.118 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma dell’art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n.42*”;
- la Legge Regionale n. 23/2015 “*Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifica al Titolo I e Titolo II della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 (testo unico delle leggi regionali in materia di sanità)*”;
- il D.M. 29 maggio 2019 “*Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale*”;
- la Legge Regionale n. 22 del 14.12.2021 “*Modifiche al Titolo I e al Titolo VII della legge regionale 30 Dicembre 2009, n. 33 ( testo unico delle leggi regionali in materia di sanità)*”;

## **PRESO ATTO** delle Deliberazioni della Giunta Regionale:

- n. XI/5941 seduta del 07/02/2022 “*Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sanitario e socio sanitario regionale per l’esercizio 2022-quadro economico programmatorio*”;
- n. XI/6866 del 02/08/2022 “*Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio-sanitario regionale per l’esercizio 2022 – Quadro economico programmatorio – Secondo provvedimento*”;
- n. XI/6387 del 16/05/2022 “*Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l’anno 2022*”;

**RICHIAMATO** il Decreto della Presidenza di Regione Lombardia n.6983 del 12/05/2023 avente ad oggetto: “*Assegnazione definitiva alle Agenzie di Tutela della Salute, alle Aziende Socio Sanitarie Territoriali, all’AREU, all’Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo e alle Fondazioni IRCCS del Finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l’esercizio 2022*”;

**PRESO ATTO** che il Bilancio d’esercizio 2022 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nel testo del Decreto di assegnazione sopra citato e nelle allegate Linee guida contabili e tecniche per la redazione del bilancio d’esercizio 2022 delle aziende socio sanitarie regionali;

**DATO ATTO** che con nota prot. A1.2023.0215375 del 20/04/2023 di Regione Lombardia, Direzione Centrale Bilancio e Finanza, la scadenza per l’invio e la protocollazione del Bilancio di esercizio 2022 è stata rideterminata e fissata per il giorno 12 maggio 2023;

**PRECISATO** che i documenti contabili (Stato Patrimoniale, Conto Economico) sono stati redatti con la massima trasparenza sulla base di quanto previsto dalla normativa civilistica;

**SPECIFICATO** che il documento di bilancio è composto, come da indicazioni regionali, dai seguenti documenti:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO
2. DELIBERA AGGIORNAMENTO INVENTARIO DI COSTITUZIONE
3. RELAZIONE SULLA GESTIONE;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA;
5. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SOCIALE;
6. BILANCIO DI ESERCIZIO CE;
7. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
8. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI NI-SOC;

9. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
10. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
11. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
12. BILANCIO DI ESERCIZIO SP;
13. CREDITI E DEBITI VERSO RL E INTERCOMPANY;
14. CONTI D'ORDINE E DEBITI VERSO FORNITORI;
15. DEBITI VERSO PERSONALE;
16. CREDITI E DEBITI VERSO STATO;
17. FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI;
18. OGGETTI D'ARTE;
19. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
20. TABELLA DI DETTAGLIO PERSONALE;
21. TABELLE DI DETTAGLIO MMG/PDF/CA;
22. MODELLO LA;
23. ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE;
24. RENDICONTAZIONE INDENNIZZI EX LEGGE 210/92;
25. DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PER B&S

**DATO ATTO** delle risultanze contabili riepilogate nel sotto riportato prospetto sintetico dello stato patrimoniale SPMIn e conto economico CEMIn della sola gestione sanitaria:

**ATTIVO**

<b>CODICE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>AAZ999</b>	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>4.817.859</b>
<b>AAA000</b>	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>308.845</b>
<b>AAA130</b>	<i>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</i>	<i>308.845</i>
<b>AAA270</b>	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>4.509.014</b>
<b>AAA310</b>	<i>A.II.2) Fabbricati</i>	<i>4.239.939</i>
<b>AAA380</b>	<i>A.II.3) Impianti e macchinari</i>	<i>4.910</i>
<b>AAA410</b>	<i>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	<i>47.788</i>
<b>AAA440</b>	<i>A.II.5) Mobili e arredi</i>	<i>101.758</i>
<b>AAA470</b>	<i>A.II.6) Automezzi</i>	<i>6.785</i>
<b>AAA510</b>	<i>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</i>	<i>106.671</i>
<b>AAA640</b>	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>-</b>
<b>ABZ999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>204.086.994</b>
<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>186.436</b>
<b>ABA010</b>	<i>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</i>	<i>142.915</i>
<b>ABA110</b>	<i>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</i>	<i>43.521</i>
<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>153.279.777</b>
<b>ABA350</b>	<i>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	<i>101.955.007</i>
<b>ABA540</b>	<i>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</i>	<i>16.666.476</i>
<b>ABA610</b>	<i>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	<i>244.723</i>
<b>ABA720</b>	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</b>	<b>-</b>
<b>ABA730</b>	<i>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>-</i>
<b>ABA740</b>	<i>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>-</i>
<b>ABA750</b>	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>50.620.781</b>
<b>ACZ999</b>	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>93.374</b>
<b>ACA000</b>	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	<b>-</b>
<b>ACA030</b>	<b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>	<b>93.374</b>
<b>AZZ999</b>	<b>D) TOTALE ATTIVO</b>	<b>208.998.227</b>
<b>ADZ999</b>	<b>E) CONTI D'ORDINE</b>	<b>598.451</b>
<b>ADA030</b>	<b>E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	<b>598.451</b>

## PASSIVO

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PAZ999	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.915.536</b>
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	1.899.446
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.957
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	14.133
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-
PBZ999	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>34.664.563</b>
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	3.302.592
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	9.609.041
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	21.752.930
PCZ999	<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	<b>70.545</b>
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	70.545
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-
PDZ999	<b>D) DEBITI</b>	<b>172.352.400</b>
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	3.322
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.343.139
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	203.223
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	48.819.357
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	99.058.512
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.196.156
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA	9.239.963
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	6.488.728
PEZ999	<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>-</b>
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-
PZZ999	<b>F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>209.003.044</b>
PFZ999	<b>G) CONTI D'ORDINE</b>	<b>598.451</b>
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	-
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	598.451

## CONTO ECONOMICO

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.709.632.183
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	74.879
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	22.107.315
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	16.453.862
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.087.719
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.127
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	318.019
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.794
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.750.528.140
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	36.788.830
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.678.929.710
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	908.264
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.531.057
BA2080	Totale Costo del personale	35.858.876
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	23.126.347
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	735.740
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.442.344
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.554.445
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.050.599
BA2560	Totale Ammortamenti	624.311
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	157.132
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	467.179
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	54.890
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-98.704
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	7.390.963
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	40.000
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.764.038.796
	C) Proventi e oneri finanziari	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	44.109.666
EA0260	E.2) Oneri straordinari	28.371.007
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	15.738.659
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.228.003
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	2.212.712
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.074.444
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	115.781
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	72
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	22.415
YA0060	Y.2) IRES	15.291
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	15.291
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.228.003
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0

**ATTESTATO** che il Bilancio di Esercizio 2022 è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e del risultato economico dell'esercizio;

**CONSIDERATO** che le note integrative descrittive allegate al Bilancio d'esercizio illustrano ed esplicano le logiche contabili e i criteri di valutazione adottati;

**PRECISATO** che i documenti di cui sopra sono stati sottoscritti, ove richiesto, dai funzionari competenti che li hanno predisposti e risultano depositati agli atti dell'ufficio;

**RITENUTO** pertanto, in ottemperanza alle istruzioni ricevute, di adottare il Bilancio d'esercizio 2022 come da elaborati;

**EVIDENZIATO** che il Bilancio d'esercizio 2022, adottato secondo le vigenti disposizioni nazionali e regionali in materia, garantisce il rigoroso rispetto dell'equilibrio economico finanziario complessivo;

**STABILITO** che i documenti di bilancio, come conservati agli atti dell'Agenzia, saranno inoltrati per via telematica in copia digitale, mediante la piattaforma Bilanci Web - SCRIBA il giorno 12 maggio 2023 ai fini del controllo della Giunta regionale di cui all'art. 18, comma 6, della L.R. 33/2009;

**DATO ATTO** che il presente provvedimento non comporta oneri a carico di questa ATS;

**VISTA** la proposta presentata dal Direttore ad interim della SC Bilancio Programmazione Finanziaria e Contabilità, Elena Sartori che, anche in qualità di Responsabile del procedimento, attesta la regolarità tecnica e la legittimità del presente atto;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli espressi dal Direttore Amministrativo, dal Direttore Sanitario e dal Direttore Sociosanitario;

## **DECRETA**

per le motivazioni indicate in premessa:

- di adottare il Bilancio d'esercizio 2022 per le gestioni Sanitaria e Socio Assistenziale, come da documenti depositati agli atti d'ufficio;
- di dare atto che il Bilancio di Esercizio 2022 è stato redatto in conformità alle indicazioni regionali;
- di dare atto che il documento di bilancio è composto, come da indicazioni regionali, dai seguenti documenti:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO
2. DELIBERA AGGIORNAMENTO INVENTARIO DI COSTITUZIONE
3. RELAZIONE SULLA GESTIONE;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA;
5. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SOCIALE;
6. BILANCIO DI ESERCIZIO CE;
7. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
8. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI NI-SOC;
9. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
10. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
11. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
12. BILANCIO DI ESERCIZIO SP;
13. CREDITI E DEBITI VERSO RL E INTERCOMPANY;
14. CONTI D'ORDINE E DEBITI VERSO FORNITORI;
15. DEBITI VERSO PERSONALE;
16. CREDITI E DEBITI VERSO STATO;
17. FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI;
18. OGGETTI D'ARTE;
19. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;

20. TABELLA DI DETTAGLIO PERSONALE;
21. TABELLE DI DETTAGLIO MMG/PDF/CA;
22. MODELLO LA;
23. ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE;
24. RENDICONTAZIONE INDENNIZZI EX LEGGE 210/92;
25. DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PER B&S

- di dare atto delle risultanze contabili riepilogate nel sotto riportato prospetto sintetico dello stato patrimoniale SPMin e conto economico CEMin della sola gestione sanitaria:

#### ATTIVO

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
<b>AAZ999</b>	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>4.817.859</b>
<b>AAA000</b>	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>308.845</b>
<i>AAA130</i>	<i>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</i>	<i>308.845</i>
<b>AAA270</b>	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>4.509.014</b>
<i>AAA310</i>	<i>A.II.2) Fabbricati</i>	<i>4.239.939</i>
<i>AAA380</i>	<i>A.II.3) Impianti e macchinari</i>	<i>4.910</i>
<i>AAA410</i>	<i>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	<i>47.788</i>
<i>AAA440</i>	<i>A.II.5) Mobili e arredi</i>	<i>101.758</i>
<i>AAA470</i>	<i>A.II.6) Automezzi</i>	<i>6.785</i>
<i>AAA510</i>	<i>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</i>	<i>106.671</i>
<b>AAA640</b>	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>-</b>
<b>ABZ999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>204.086.994</b>
<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>186.436</b>
<i>ABA010</i>	<i>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</i>	<i>142.915</i>
<i>ABA110</i>	<i>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</i>	<i>43.521</i>
<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>153.279.777</b>
<i>ABA350</i>	<i>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	<i>101.955.007</i>
<i>ABA540</i>	<i>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</i>	<i>16.666.476</i>
<i>ABA610</i>	<i>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	<i>244.723</i>
<b>ABA720</b>	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</b>	<b>-</b>
<i>ABA730</i>	<i>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>-</i>
<i>ABA740</i>	<i>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>-</i>
<b>ABA750</b>	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>50.620.781</b>
<b>ACZ999</b>	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>93.374</b>
<b>ACA000</b>	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	<b>-</b>
<b>ACA030</b>	<b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>	<b>93.374</b>
<b>AZZ999</b>	<b>D) TOTALE ATTIVO</b>	<b>208.998.227</b>
<b>ADZ999</b>	<b>E) CONTI D'ORDINE</b>	<b>598.451</b>
<b>ADA030</b>	<b>E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	<b>598.451</b>

## PASSIVO

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PAZ999	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.915.536</b>
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	1.899.446
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.957
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	14.133
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-
PBZ999	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>34.664.563</b>
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	3.302.592
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	9.609.041
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	21.752.930
PCZ999	<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	<b>70.545</b>
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	70.545
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-
PDZ999	<b>D) DEBITI</b>	<b>172.352.400</b>
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	3.322
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.343.139
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	203.223
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	48.819.357
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	99.058.512
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.196.156
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA	9.239.963
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	6.488.728
PEZ999	<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>-</b>
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-
PZZ999	<b>F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>209.003.044</b>
PFZ999	<b>G) CONTI D'ORDINE</b>	<b>598.451</b>
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	-
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	598.451



## CONTO ECONOMICO

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.709.632.183
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	74.879
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	22.107.315
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	16.453.862
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.087.719
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.127
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	318.019
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.794
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.750.528.140
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	36.788.830
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.678.929.710
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	908.264
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.531.057
BA2080	Totale Costo del personale	35.858.876
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	23.126.347
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	735.740
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.442.344
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.554.445
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.050.599
BA2560	Totale Ammortamenti	624.311
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	157.132
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	467.179
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	54.890
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-98.704
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	7.390.963
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	40.000
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.764.038.796
	C) Proventi e oneri finanziari	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	44.109.666
EA0260	E.2) Oneri straordinari	28.371.007
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	15.738.659
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.228.003
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	2.212.712
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.074.444
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	115.781
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	72
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	22.415
YA0060	Y.2) IRES	15.291
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	15.291
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.228.003
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0

- di dare atto che i documenti di bilancio, come conservati agli atti dell'Agenzia, saranno inoltrati per via telematica in copia digitale, mediante la piattaforma Bilanci Web - SCRIBA il giorno 12 maggio 2023 ai fini del controllo della Giunta regionale di cui all'art. 18, comma 6, della L.R. 33/2009;

- di dare mandato al funzionario delegato di sottoscriverlo in forma digitale per attestare la conformità dei documenti ivi contenuti agli originali depositati presso la sede legale dell’Agenzia;
- di sottoporre il presente provvedimento all’esame del Collegio Sindacale nella prima seduta utile;
- di dare mandato al funzionario delegato di trasmettere in Regione il parere del Collegio con le medesime modalità del bilancio oggetto del presente provvedimento, non appena disponibile;
- di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio aziendale;
- di dare atto che il presente provvedimento è soggetto al controllo della Giunta Regionale ai sensi dell’art. 18, comma 6 lettera a), della L.R. n. 33/2009 e ss.mm.ii.;
- di disporre, ai sensi del medesimo art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, la pubblicazione del presente provvedimento all’albo on line dell’Ente.

Documento firmato digitalmente  
IL DIRETTORE GENERALE  
(Dr. Carmelo Scarcella)

## ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE

### U.O. PROPONENTE: SC BILANCIO, PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E CONTABILITA'

Si attesta la regolarità tecnica e la legittimità del provvedimento essendo state osservate le norme e le procedure previste per la specifica materia.

**Il Direttore**  
**Elena Sartori**

### U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIO

Si attesta la regolarità contabile del presente provvedimento:

Bilancio anno \_\_\_\_\_:  Sanitario       Socio Sanitario Integrato (ASSI)       Sociale

Impegno: \_\_\_\_\_

Conto n.: \_\_\_\_\_      Importo: \_\_\_\_\_

NOTE