

CONTO ECONOMICO

Sanitario

505

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno Bep 2026	Anno Bep 2025	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>626.258.179,63</b>	<b>622.625.490,95</b>	<b>3.632.688,68</b>	<b>0,6%</b>
1) Contributi in c/esercizio	526.238.131,89	517.217.917,34	9.020.214,55	1,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	526.201.743,87	516.751.353,12	9.450.390,75	1,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	36.388,02	436.564,22	-400.176,20	-91,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	347.321,00	-347.321,00	-100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	52.745,00	-52.745,00	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	36.388,02	36.498,22	-110,20	-0,3%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	30.000,00	-30.000,00	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	100.674,00	3.060.104,68	-2.959.430,68	-96,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	71.506.589,66	70.559.689,95	946.899,71	1,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	56.459.478,80	56.245.691,34	213.787,46	0,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.948.400,00	6.252.123,74	696.276,26	11,1%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	8.098.710,86	8.061.874,87	36.835,99	0,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.882.142,36	2.560.608,86	-678.466,50	-26,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.543.000,00	7.561.512,92	-18.512,92	-0,2%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	18.127.411,72	18.127.411,72	-	0,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	860.230,00	3.538.245,48	-2.678.015,48	-75,7%
<b>Totale A)</b>	<b>626.258.179,63</b>	<b>622.625.490,95</b>	<b>3.632.688,68</b>	<b>0,6%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>671.976.659,23</b>	<b>689.401.544,64</b>	<b>-17.424.885,41</b>	<b>-2,5%</b>
1) Acquisti di beni	87.301.022,65	97.297.874,32	-9.996.851,67	-10,3%
a) Acquisti di beni sanitari	86.438.725,89	96.253.212,39	-9.814.486,50	-10,2%
b) Acquisti di beni non sanitari	862.296,76	1.044.661,93	-182.365,17	-17,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	308.750.089,51	307.523.149,65	1.226.939,86	0,4%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	29.759.547,16	29.492.436,74	267.110,42	0,9%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	32.739.376,14	30.629.537,29	2.109.838,85	6,9%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	42.871.559,93	42.620.192,44	251.367,49	0,6%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	267.344,52	288.757,83	-21.413,31	-7,4%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.063.140,80	1.066.244,74	-3.103,94	-0,3%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.269.123,28	1.176.975,75	92.147,53	7,8%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	93.959.151,58	93.187.363,31	771.788,27	0,8%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.853.097,48	2.351.445,60	501.651,88	21,3%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	15.544.600,90	15.162.569,58	382.031,32	2,5%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	698.963,25	673.799,42	25.163,83	3,7%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	8.269.387,33	8.119.866,22	149.521,11	1,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	56.033.993,69	51.350.469,51	4.683.524,18	9,1%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.274.800,00	4.614.000,03	660.799,97	14,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.484.278,45	5.252.280,80	-768.002,35	-14,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.262.334,40	8.068.137,27	-3.805.802,87	-47,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	9.399.390,60	13.469.073,12	-4.069.682,52	-30,2%
q) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	40.045.942,38	48.158.567,66	-8.112.625,28	-16,8%
a) Servizi non sanitari	39.055.971,78	46.997.597,07	-7.941.625,29	-16,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	679.970,60	674.970,59	5.000,01	0,7%
c) Formazione	310.000,00	486.000,00	-176.000,00	-36,2%
4) Manutenzione e riparazione	8.897.243,40	11.345.228,80	-2.447.985,40	-21,6%
5) Godimento di beni di terzi	2.628.482,56	2.575.737,53	52.745,03	2,0%
6) Costi del personale	188.534.197,04	186.534.196,97	2.000.000,07	1,1%
a) Personale dirigente medico	54.553.063,88	58.903.019,09	-4.349.955,21	-7,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.653.768,24	6.842.163,29	-188.395,05	-2,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	87.153.456,76	82.138.122,25	5.015.334,51	6,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.993.038,56	1.827.527,29	165.511,27	9,1%
e) Personale comparto altri ruoli	38.180.869,60	36.823.365,05	1.357.504,55	3,7%
7) Oneri diversi di gestione	3.504.775,96	3.247.910,02	256.865,94	7,9%
8) Ammortamenti	19.279.217,08	20.953.935,08	-1.674.718,00	-8,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	845.029,36	1.296.050,40	-451.021,04	-34,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	9.251.032,96	9.948.434,64	-697.401,68	-7,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.183.154,76	9.709.450,04	-526.295,28	-5,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-2.725.431,40	-2.725.430,53	-0,87	0,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-2.693.165,28	-2.693.165,24	-0,04	0,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-32.266,12	-32.265,29	-0,83	0,0%
11) Accantonamenti	15.761.120,05	14.490.375,14	1.270.744,91	8,8%
a) Accantonamenti per rischi	2.988.546,20	5.761.810,49	-2.773.264,29	-48,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	250.000,00	250.000,00	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	21.781,06	-21.781,06	-100,0%
d) Altri accantonamenti	12.522.573,85	8.456.783,59	4.065.790,26	48,1%
<b>Totale B)</b>	<b>671.976.659,23</b>	<b>689.401.544,64</b>	<b>-17.424.885,41</b>	<b>-2,5%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-45.718.479,60</b>	<b>-66.776.053,69</b>	<b>21.057.574,09</b>	<b>-31,5%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>-121.742,30</b>	<b>121.742,30</b>	<b>-100,0%</b>
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	310,29	-310,29	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	122.052,59	-122.052,59	-100,0%
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-121.742,30</b>	<b>121.742,30</b>	<b>-100,0%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-100.788,72</b>	<b>-2.632.516,73</b>	<b>2.531.728,01</b>	<b>-96,2%</b>
1) Proventi straordinari	-	610.425,91	-610.425,91	-100,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	610.425,91	-610.425,91	-100,0%
2) Oneri straordinari	100.788,72	3.242.942,64	-3.142.153,92	-96,9%
a) Minusvalenze	-	5.941,07	-5.941,07	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	100.788,72	3.237.001,57	-3.136.212,85	-96,9%
<b>Totale E)</b>	<b>-100.788,72</b>	<b>-2.632.516,73</b>	<b>2.531.728,01</b>	<b>-96,2%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-45.819.268,32</b>	<b>-69.530.312,72</b>	<b>23.711.044,40</b>	<b>-34,1%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>13.180.731,68</b>	<b>13.124.027,43</b>	<b>56.704,25</b>	<b>0,4%</b>
1) IRAP	12.930.731,68	12.874.027,43	56.704,25	0,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.027.903,68	12.007.689,20	20.214,48	0,2%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	344.828,00	307.656,65	37.171,35	12,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	558.000,00	558.681,58	-681,58	-0,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	250.000,00	250.000,00	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>13.180.731,68</b>	<b>13.124.027,43</b>	<b>56.704,25</b>	<b>0,4%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-59.000.000,00</b>	<b>-82.654.340,15</b>	<b>23.654.340,15</b>	<b>-28,6%</b>