

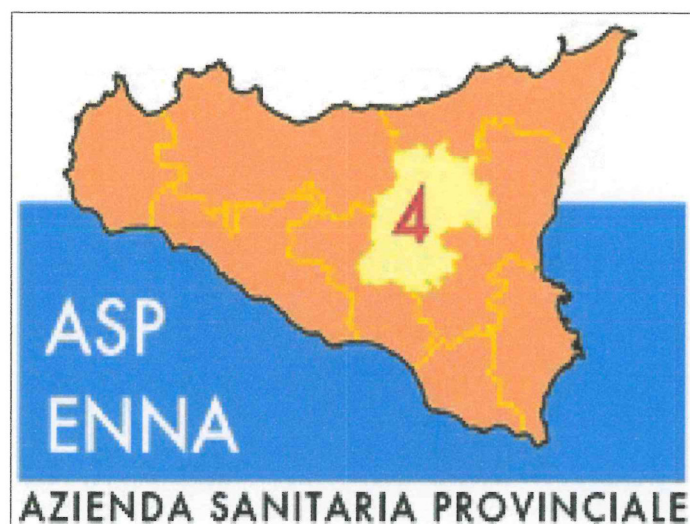
ALLEGATO ALLA DELIBERA N° 1478 DEL 14/10/2021

REGIONE SICILIANA  
**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI  
ENNA**



**BILANCIO DI ESERCIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2020**

**REGIONE SICILIANA**  
**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI**  
**ENNA**



**BILANCIO DI ESERCIZIO**  
**AL 31 DICEMBRE 2020**  
**STATO PATRIMONIALE**

<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019			
				Importo	%		
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>832.512</b>	<b>443.752</b>	<b>388.760</b>	<b>87,6%</b>		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		832.512	443.752	388.760	87,6%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-		
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>		<b>120.846.240</b>	<b>121.067.280</b>	<b>-221.040</b>	<b>-0,2%</b>		
1) Terreni		1.443.932	1.562.169	-118.237	-7,6%		
a) Terreni disponibili		1.430.301	1.548.538	-118.237	-7,6%		
b) Terreni indisponibili		13.631	13.631	-	0,0%		
2) Fabbricati		48.967.284	52.085.532	-3.118.248	-6,0%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		206.447	226.225	-19.778	-8,7%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		48.760.837	51.859.307	-3.098.470	-6,0%		
3) Impianti e macchinari		229.036	329.430	-100.394	-30,5%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		7.278.819	5.576.333	1.702.486	30,5%		
5) Mobili e arredi		580.870	597.671	-16.801	-2,8%		
6) Automezzi		220.653	326.796	-106.143	-32,5%		
7) Oggetti d'arte		4.225	4.225	-	0,0%		
8) Altre immobilizzazioni materiali		504.015	666.194	-162.179	-24,3%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		61.617.406	59.918.930	1.698.476	2,8%		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>		-	-	<b>178.876</b>	<b>178.602</b>	<b>274</b>	<b>0,2%</b>
1) Crediti finanziari		-	-	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	-	-	-	-
2) Titoli		178.876	178.602	274	0,2%		
a) Partecipazioni		178.876	178.602	274	0,2%		
b) Altri titoli		-	-	-	-	-	-
<b>Totale A)</b>		<b>121.857.628</b>	<b>121.689.634</b>	<b>167.994</b>	<b>0,1%</b>		
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>							
<b>I Rimanenze</b>		<b>5.108.752</b>	<b>4.879.617</b>	<b>229.135</b>	<b>4,7%</b>		
1) Rimanenze beni sanitari		4.745.784	4.515.481	230.303	5,1%		
2) Rimanenze beni non sanitari		362.968	364.136	-1.168	-0,3%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>		<b>56.624.713</b>	-	<b>56.624.713</b>	<b>57.371.022</b>	<b>-746.309</b>	<b>-1,3%</b>
1) Crediti v/ Stato		224	-	224	224	-	0,0%
a) Crediti v/ Stato - parte corrente		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Stato - altro		-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti		-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ prefetture		224	-	224	224	-	0,0%

<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>					<i>Importi: Euro</i>	
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>			Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	49.142.624	-	49.142.624	50.103.071	-960.447	-1,9%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	45.457.490	-	45.457.490	46.417.936	-960.446	-2,1%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	45.457.490	-	45.457.490	46.417.936	-960.446	-2,1%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	39.199.732	-	39.199.732	40.379.989	-1.180.257	-2,9%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - alt	6.257.758	-	6.257.758	6.037.947	219.811	3,6%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	3.685.134	-	3.685.134	3.685.135	-1	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	3.685.134	-	3.685.134	3.685.135	-1	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	74.911	-	74.911	79.186	-4.275	-5,4%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuir	2.087.557	-	2.087.557	1.325.884	761.673	57,4%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.076.471	-	2.076.471	1.315.117	761.354	57,9%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	11.086	-	11.086	10.767	319	3,0%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	135.734	-	135.734	190.611	-54.877	-28,8%
6) Crediti v/Erario	15.667	-	15.667	154.173	-138.506	-89,8%
7) Crediti v/altri	5.167.996	-	5.167.996	5.517.873	-349.877	-6,3%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		-		-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-		-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-		-	-	-
<b>IV Disponibilità liquide</b>		-	<b>123.937.123</b>	<b>105.564.640</b>	<b>18.372.483</b>	<b>17,4%</b>
1) Cassa		-	44.585	14.965	29.620	197,9%
2) Istituto Tesoriere		-	123.156.389	104.631.965	18.524.424	17,7%
3) Tesoreria Unica		-	-	-	-	-
4) Conto corrente postale		-	736.149	917.710	-181.561	-19,8%
<b>Totale B)</b>		-	<b>185.670.588</b>	<b>167.815.279</b>	<b>17.855.309</b>	<b>10,6%</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		-				
I Ratei attivi		-	-	-	-	-
II Risconti attivi		-	87.673	66.581	21.092	31,7%
<b>Totale C)</b>		-	<b>87.673</b>	<b>66.581</b>	<b>21.092</b>	<b>31,7%</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>		-	<b>307.615.889</b>	<b>289.571.494</b>	<b>18.044.395</b>	<b>6,2%</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>		-				
1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali		-	-	-	-	-
3) Beni in comodato		-	412.287	285.287	127.000	44,5%
4) Altri conti d'ordine		-	3.202.772	3.031.124	171.648	5,7%
<b>Totale D)</b>		-	<b>3.615.059</b>	<b>3.316.411</b>	<b>298.648</b>	<b>9,0%</b>

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
				Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I Fondo di dotazione		30.144.651	30.144.651	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti		101.964.185	100.256.435	1.707.750	1,7%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		81.842.827	83.608.303	-1.765.476	-2,1%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		77.844.998	79.610.474	-1.765.476	-2,2%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro		3.997.829	3.997.829	-	0,0%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		3.080.842	3.088.406	-7.564	-0,2%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		8.735	13.103	-4.368	-33,3%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		17.031.781	13.546.623	3.485.158	25,7%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		167.063	168.901	-1.838	-1,1%
IV Altre riserve		-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		10.713.666	10.584.581	129.085	1,2%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		91.175	129.085	-37.910	-29,4%
<b>Totale A)</b>		<b>143.080.740</b>	<b>141.283.654</b>	<b>1.797.086</b>	<b>1,3%</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	-
2) Fondi per rischi		18.702.041	17.314.309	1.387.732	8,0%
3) Fondi da distribuire		-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		20.782.562	13.412.315	7.370.247	55,0%
5) Altri fondi oneri		7.001.877	9.146.829	-2.144.952	-23,5%
<b>Totale B)</b>		<b>46.486.480</b>	<b>39.873.453</b>	<b>6.613.027</b>	<b>16,6%</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>					
1) Premi operosità		2.267.751	2.033.272	234.479	11,5%
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
<b>Totale C)</b>		<b>2.267.751</b>	<b>2.033.272</b>	<b>234.479</b>	<b>11,5%</b>
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi		-	3.059.000	3.059.000	0,0%
2) Debiti v/Stato		-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	85.200	85.200	82.863	2.337	2,8%
4) Debiti v/Comuni	4.501.174	4.501.174	3.468.916	1.032.258	29,8%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	905.813	905.813	784.209	121.604	15,5%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e n	161.005	161.005	139.562	21.443	15,4%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	682.821	682.821	527.820	155.001	29,4%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	61.987	61.987	116.827	-54.840	-46,9%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	158.978	158.978	65.937	93.041	141,1%
7) Debiti v/fornitori	37.057.310	37.057.310	37.034.101	23.209	0,1%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	40.234	40.234	23.880	16.354	68,5%
9) Debiti tributari	8.964.814	8.964.814	8.355.311	609.503	7,3%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	13.929.271	13.929.271	12.236.906	1.692.365	13,8%
12) Debiti v/altri	47.071.989	47.071.989	41.260.522	5.811.467	14,1%
<b>Totale D)</b>		<b>115.773.783</b>	<b>106.371.645</b>	<b>9.402.138</b>	<b>8,8%</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>					
1) Ratei passivi		-	-	-	-
2) Riscconti passivi		7.135	9.470	-2.335	-24,7%
<b>Totale E)</b>		<b>7.135</b>	<b>9.470</b>	<b>-2.335</b>	<b>-24,7%</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>		<b>307.615.889</b>	<b>289.571.494</b>	<b>18.044.395</b>	<b>6,2%</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	-	-
2) Depositi cauzionali		-	-	-	-
3) Beni in comodato		412.287	285.287	127.000	44,5%
4) Altri conti d'ordine		3.202.772	3.031.124	171.648	5,7%
<b>Totale F)</b>		<b>3.615.059</b>	<b>3.316.411</b>	<b>298.648</b>	<b>9,0%</b>

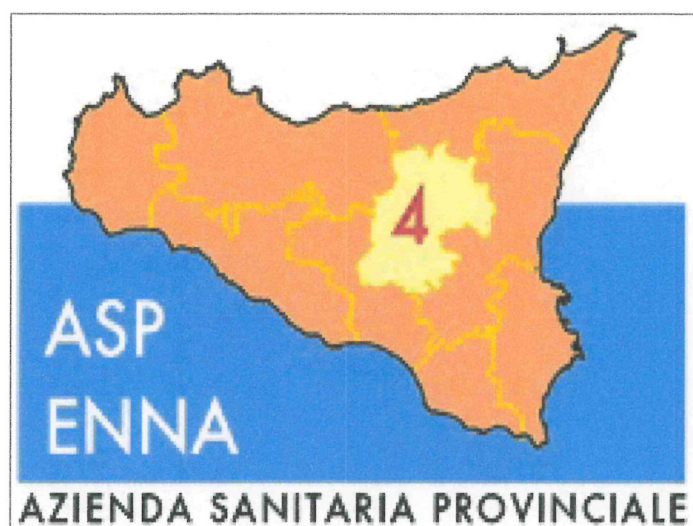
Enna 15/09/2021

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario e Patrimoniale  
Dott.ssa Ornella Monasteri

Il Direttore Amministrativo  
Dott.ssa Sabrina Pillia

Il Direttore Generale  
Dr. Francesco Iudice

**REGIONE SICILIANA**  
**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI**  
**ENNA**



**BILANCIO DI ESERCIZIO**  
**AL 31 DICEMBRE 2020**  
**CONTO ECONOMICO**

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>355.022.947</b>	<b>331.551.280</b>	<b>23.471.667</b>	<b>7,1%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	347.296.916	325.957.316	21.339.600	6,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.726.031	5.593.964	2.132.067	38,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	6.766.380	5.593.964	1.172.416	21,0%
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	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	175.422	-	175.422	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	784.229	-	784.229	-
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	-	-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-6.439.549</b>	<b>-5.150.164</b>	<b>-1.289.385</b>	<b>25,0%</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>3.208.478</b>	<b>2.801.446</b>	<b>407.032</b>	<b>14,5%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>26.213.866</b>	<b>36.550.400</b>	<b>-10.336.534</b>	<b>-28,3%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	23.002.264	32.161.618	-9.159.354	-28,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.632.939	1.859.611	-226.672	-12,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.578.663	2.529.171	-950.508	-37,6%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>3.789.484</b>	<b>5.374.663</b>	<b>-1.585.179</b>	<b>-29,5%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>900.626</b>	<b>1.569.370</b>	<b>-668.744</b>	<b>-42,6%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>4.832.506</b>	<b>4.755.330</b>	<b>77.176</b>	<b>1,6%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>254.514</b>	<b>322.956</b>	<b>-68.442</b>	<b>-21,2%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>387.782.872</b>	<b>377.775.281</b>	<b>10.007.591</b>	<b>2,6%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>33.558.271</b>	<b>29.598.074</b>	<b>3.960.197</b>	<b>13,4%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	32.901.076	28.874.621	4.026.455	13,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	657.195	723.453	-66.258	-9,2%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>194.117.572</b>	<b>196.335.143</b>	<b>-2.217.571</b>	<b>-1,1%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	22.305.972	20.387.143	1.918.829	9,4%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	20.829.800	20.919.600	-89.800	-0,4%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	20.721.651	22.078.637	-1.356.986	-6,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.823.067	3.195.151	-372.084	-11,6%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	3.161.434	3.116.399	45.035	1,4%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	4.031.074	4.428.260	-397.186	-9,0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	71.042.844	73.282.285	-2.239.441	-3,1%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.031.573	4.839.517	192.056	4,0%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	15.890.653	17.066.645	-1.175.992	-6,9%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	42.084	58.535	-16.451	-28,1%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	718.724	627.104	91.620	14,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	8.992.047	8.916.851	75.196	0,8%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.308.231	1.343.392	-35.161	-2,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.112.634	7.148.739	-36.105	-0,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.494.422	3.532.365	962.057	27,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.611.362	5.394.520	216.842	4,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>18.098.481</b>	<b>16.256.653</b>	<b>1.841.828</b>	<b>11,3%</b>
a) Servizi non sanitari	17.177.072	15.679.473	1.497.599	9,6%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	879.707	493.212	386.495	78,4%
c) Formazione	41.702	83.968	-42.266	-50,3%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
4) Manutenzione e riparazione	3.894.559	3.442.203	452.356	13,1%
5) Godimento di beni di terzi	1.657.259	2.139.953	-482.694	-22,6%
6) Costi del personale	109.158.080	107.347.582	1.810.498	1,7%
a) Personale dirigente medico	44.109.121	44.234.339	-125.218	-0,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.074.500	3.879.635	194.865	5,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	39.350.006	37.356.398	1.993.608	5,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.207.818	1.848.554	359.264	19,4%
e) Personale comparto altri ruoli	19.416.635	20.028.656	-612.021	-3,1%
7) Oneri diversi di gestione	1.922.483	2.046.205	-123.722	-6,0%
8) Ammortamenti	6.137.555	6.073.924	63.631	1,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	217.921	193.122	24.799	12,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.176.501	3.170.681	5.820	0,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.743.133	2.710.121	33.012	1,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-229.135	1.840.860	-2.069.995	-112,4%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-230.303	1.709.931	-1.940.234	-113,5%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.168	130.929	-129.761	-99,1%
11) Accantonamenti	11.181.716	6.872.104	4.309.612	62,7%
a) Accantonamenti per rischi	3.138.500	2.038.500	1.100.000	54,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	260.000	200.000	60.000	30,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.313.932	1.592.504	3.721.428	233,7%
d) Altri accantonamenti	2.469.284	3.041.100	-571.816	-18,8%
<b>Totale B)</b>	<b>379.496.841</b>	<b>371.952.701</b>	<b>7.544.140</b>	<b>2,0%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>8.286.031</b>	<b>5.822.580</b>	<b>2.463.451</b>	<b>42,3%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	98.305	18	98.287	546038,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	56.795	400.435	-343.640	-85,8%
<b>Totale C)</b>	<b>41.510</b>	<b>-400.417</b>	<b>441.927</b>	<b>-110,4%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	2.149.125	3.467.324	-1.318.199	-38,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.149.125	3.467.324	-1.318.199	-38,0%
2) Oneri straordinari	2.017.060	570.247	1.446.813	253,7%
a) Minusvalenze	10.888	-	10.888	-
b) Altri oneri straordinari	2.006.172	570.247	1.435.925	251,8%
<b>Totale E)</b>	<b>132.065</b>	<b>2.897.077</b>	<b>-2.765.012</b>	<b>-95,4%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>8.459.606</b>	<b>8.319.240</b>	<b>140.366</b>	<b>1,7%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1) IRAP	8.184.956	7.991.108	193.848	2,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.324.626	7.194.375	130.251	1,8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	757.273	690.504	66.769	9,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	103.057	106.229	-3.172	-3,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	183.475	199.047	-15.572	-7,8%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>8.368.431</b>	<b>8.190.155</b>	<b>178.276</b>	<b>2,2%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>91.175</b>	<b>129.085</b>	<b>-37.910</b>	<b>-29,4%</b>

Enna 15/09/2021

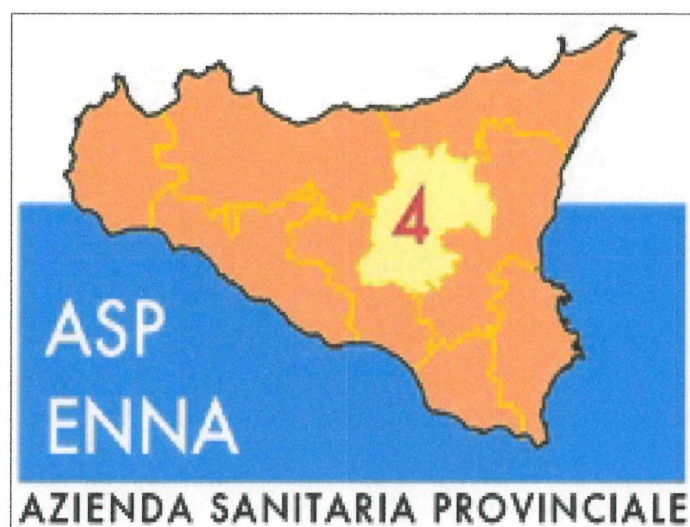
Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario e Patrimoniale  
Dott.ssa Ornella Monasteri

Il Direttore Amministrativo  
Dott.ssa Sabrina Cilia

Il Direttore Generale  
Dr. Francesco Iudica



**REGIONE SICILIANA**  
**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI**  
**ENNA**




**BILANCIO DI ESERCIZIO**  
**AL 31 DICEMBRE 2020**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**



**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI ENNA  
RENDICONTO FINANZIARIO**

**Importi: Euro**

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2020	ANNO 2019
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	<b>risultato di esercizio</b>	<b>91.175</b>	<b>129.085</b>
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.176.501	3.170.681
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.743.133	2.710.121
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	217.921	193.122
	<b>Ammortamenti</b>	<b>6.137.555</b>	<b>6.073.924</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.774.943	-4.702.289
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-57.563	-53.041
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-4.832.506</b>	<b>-4.755.330</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	260.000	200.000
(-)	pagamenti SUMAI	-25.521	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>234.479</b>	<b>200.000</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	10.921.716	6.672.104
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-4.308.689	-9.233.935
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>6.613.027</b>	<b>-2.561.831</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>8.243.730</b>	<b>-914.152</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	2.337	46
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	1.032.258	390.883
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	121.604	73.349
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	93.041	-336.332
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	23.209	-5.523.800
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	609.503	-719.593
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	1.692.365	-317.129
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	5.827.821	1.731.451
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>9.402.138</b>	<b>-4.701.125</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>9</b>	<b>-3</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-219.811	-3.854.872
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	1.180.257	-6.032.626
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	4.275	2.285
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-761.673	25.169
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	54.877	4.151
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	138.506	-104.418
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	349.877	167.040
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>746.308</b>	<b>-9.793.271</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-229.135	1.840.860
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-229.135</b>	<b>1.840.860</b>
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-21.092</b>	<b>21.599</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>18.141.958</b>	<b>-13.546.092</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-606.681	-122.769
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-606.681</b>	<b>-122.769</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

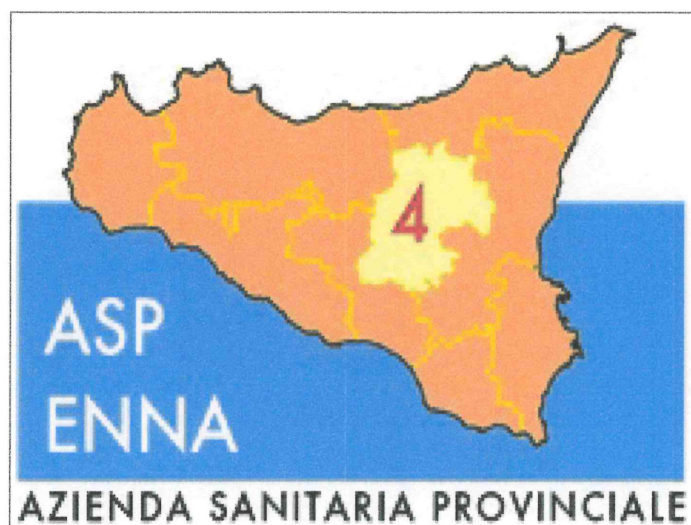
 <b>AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI ENNA</b> <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		<b>Importi: Euro</b>	
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-1.756.729	-818.165
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	-10.492
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.677.255	-3.105.027
(-)	Acquisto mobili e arredi	-207.733	-270.494
(-)	Acquisto automezzi	-29.175	-143.833
(-)	Acquisto altri beni materiali	-145.940	-689.811
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-5.816.832</b>	<b>-5.037.822</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	118.238	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>118.238</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	-274	0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>274</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-6.305.001</b>	<b>-5.160.591</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1	54.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
<b>(+/-)</b>	<b>Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto</b>	<b>1</b>	<b>54.000</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/ diminuzione fondo di dotazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0	0
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	6.535.525	7.721.944
<b>(+/-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>6.535.525</b>	<b>7.721.944</b>
<b>(+/-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>6.535.526</b>	<b>7.775.944</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>18.372.483</b>	<b>-10.930.739</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>18.372.483</b>	<b>-10.930.739</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Enna 15/09/2020

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario e Patrimoniale  
 Dr.ssa Ornella Monasteri

Il Direttore Amministrativo  
 Dr.ssa Sabrina Cillia  
 Il Direttore Generale  
 Dr. Francesco Iudica

**REGIONE SICILIANA**  
**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI**  
**ENNA**



**BILANCIO DI ESERCIZIO**  
**AL 31 DICEMBRE 2020**  
**NOTA INTEGRATIVA**

## NOTA INTEGRATIVA

### 1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

La nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio 2020 dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Enna, è stata redatta in conformità a quanto previsto dal Decreto del Ministero della Salute del 20.03.2013, pubblicato in G.U. n. 88 del 15.04.2013, ai sensi di quanto previsto dal DDG n. 109 del 07.02.2013 della Regione Siciliana.

La nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni prescritte dal Codice Civile (art. 2423 e seguenti compresi nella sezione IX del Bilancio),

Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari, anche se non richieste da specifiche disposizioni legislative, ritenute necessarie per una rappresentazione chiara, veritiera e corretta del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la presente nota integrativa sono espressi in unità di euro, l'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro, così come disposto dal titolo VI del D. Lgs 24.06.1998 n°213, dalle direttive derivanti dal D.P.C.M. del 03.06.1997 e dal novellato art. 2423, ultimo comma del c.c.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono stati elaborati nel rispetto della forma prescritta dal D.D.G. n. 109 del 07.02.2013 di recepimento del decreto del Ministero della Salute del 20.03.2013.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 del c.c.

Per l'Azienda Sanitaria Provinciale di Enna la normativa vigente prevede l'assegnazione di risorse di parte corrente di Fondo Sanitario Regionale per la spesa corrente, calcolate in parte quale quota capitaria, determinata in base alla popolazione residente ed in parte per attività finalizzate e di quote per finanziare eventuali acquisti per investimenti e progetti particolari. L'attività, oltre ai ricoveri, è estesa anche alle prestazioni ambulatoriali e ad altre prestazioni sanitarie.

I contratti di lavoro applicati sono i Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro di categoria del Comparto della Sanità pubblica in atto vigenti.

Il bilancio al 31 dicembre 2020 tiene conto, degli effetti scaturenti dalla mobilità sanitaria attiva e passiva, secondo i valori comunicati dall'Assessorato Regionale della Salute.

## **2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio**

Lo stato patrimoniale ed il conto economico al 31 dicembre 2020 sono stati redatti utilizzando i principi contabili ed i criteri di valutazione enunciati nei Decreti anzi citati, per la predisposizione del bilancio d'esercizio. Ad integrazione sono stati utilizzati i principi ed i criteri previsti dal codice civile per le imprese, quelli enunciati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e, ove mancanti, si è fatto riferimento a quelli emanati dall'International Accounting Standard Committee (I.A.S.C.).

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti rispondono all'obiettivo della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Azienda Sanitaria Provinciale, nonché del risultato economico di esercizio. Tale obiettivo è stato assicurato, 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 utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

I criteri di valutazione adottati per le singole voci di bilancio sono di seguito sintetizzati.

## STATO PATRIMONIALE

### IMMOBILIZZAZIONI

#### Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da costi aventi utilità pluriennale, sono esposte in bilancio nelle rispettive voci dell'attivo, al costo storico, ovvero il costo originariamente sostenuto, comprensivo dell'IVA indetraibile, in ossequio al principio contabile n. 16, e degli eventuali oneri accessori.

L'ammortamento, in accordo alla normativa vigente, viene effettuato in un periodo non superiore a cinque anni, con un'aliquota annua del 20%. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.

#### Materiali

Le immobilizzazioni materiali esposte in bilancio, iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile, esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamenti, sono costituite:

**dai terreni** di proprietà dell'Azienda ad esclusione di quelli su cui insistono gli edifici, non soggetti ad ammortamento;

**dalle unità immobiliari** di proprietà dell'Azienda, comprensive delle loro pertinenze e costruzioni leggere, iscritte al costo di acquisto comprensivo di IVA e degli oneri accessori e rettificato dai corrispondenti fondi ammortamento. I fabbricati, ai sensi dell'art. 20 comma 2 della Legge 47/96, sono distinti tra indisponibili o strumentali e disponibili o civili. Sono stati valutati in base ai nuovi estimi catastali, secondo i criteri applicabili per la determinazione dell'imposta comunale sugli immobili (ICI) e laddove non applicabili si è proceduto ad attribuire un valore determinato dal loro costo storico, di acquisto o di produzione. Agli immobili in costruzione è stato attribuito il valore relativo agli stati d'avanzamento. Gli interventi strutturali derivanti da manutenzioni straordinarie hanno prodotto incremento del valore dell'immobile con conseguente rideterminazione dell'ammortamento, gli interventi derivanti da manutenzioni ordinarie sono stati imputati direttamente a conto economico;

**dagli impianti e macchinari**, valorizzati al costo di acquisto comprensivo di IVA e degli oneri accessori ed esposti nell'attivo dello stato patrimoniale, al netto dei rispettivi fondi d'ammortamento;

**da attrezzature sanitarie**, valorizzate al costo di acquisto comprensivo di IVA e degli oneri accessori, ove ciò non fosse risultato possibile, con stime basate sugli attuali prezzi di mercato;

**da mobili e arredi;**

**da automezzi;**

**da altri beni**, categoria questa che accoglie tutte le immobilizzazioni materiali che non trovano collocazione nelle altre voci;

**da immobilizzazioni in corso ed acconti**, ove trovano iscrizione tutti quei costi sostenuti per la realizzazione di immobilizzazioni materiali che alla data del 31.12.2020 non sono ancora state concluse o collaudate;

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 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,

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate sistematicamente attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico tecnica dei cespiti sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, ai sensi di quanto previsto dall'allegato 3 del D. Lgs. n. 118/2011.

### **Finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al loro costo di acquisizione.

### **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.

### **CREDITI**

Sono esposti al loro presumibile valore di realizzo. I crediti sono classificati secondo la natura del debitore, alla scadenza ed iscritti secondo il principio della competenza economica.

### **RATEI E RISCOINTI**

Sono stati determinati tenendo conto della competenza economica dei relativi costi e ricavi.



**RIMANENZE**

Le rimanenze, costituite da materiali di consumo sanitari e non sanitari, sono valutate al costo medio ponderato. Le eventuali scorte obsolete o a lento rigiro sono opportunamente svalutate.

**DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Sono iscritte al loro valore nominale, sono riferite alle giacenze al 31.12.2020 sul conto del Tesoriere, sui CC/CC Postali e presso le Casse dell'Azienda.

**FONDI PER RISCHI ED ONERI**

I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Gli altri fondi sono costituiti da accantonamenti effettuati per coprire passività di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili con precisione l'ammontare, la data di sopravvenienza e la data di manifestazione. Sono valutati nel rispetto dei principi della competenza e della prudenza.

**FONDO OPEROSITA' MEDICI SUMAI**

Rappresenta l'effettivo debito maturato in conformità di norme di legge e dei contratti di lavoro vigenti che ne prevedono la corresponsione. 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 risultano in bilancio accantonamenti in favore di tale fondo, non essendo presenti in Azienda, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, figure professionali interessate.

**DEBITI**

Sono rilevati al loro valore nominale, al 31.12.2020 esistono debiti con scadenza superiore a cinque anni assistiti da garanzie reali.

**CONTI D'ORDINE**

Rappresentano rilevazioni di gestione che, pur non influenzando sul patrimonio e sul risultato economico, possono produrre effetti economici e/o patrimoniali successivamente. Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I depositi cauzionali e i beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

### **CONTO ECONOMICO**

Secondo il principio della competenza economica e della prudenza l'effetto delle operazioni e di tutti gli altri eventi è rilevato contabilmente ed attribuito, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti, all'esercizio al quale tali operazioni fanno riferimento e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La determinazione del risultato d'esercizio ha implicato un procedimento di identificazione, di misurazione e di correlazione di costi e ricavi.

#### **RICAVI**

I ricavi connessi alla prestazione di servizi ed alla concessione di contributi, sono riconosciuti sulla base della competenza economica. I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione in applicazione del principio di competenza temporale.

I contributi della Regione, vengono riconosciuti sulla base delle specifiche assegnazioni comunicate dalla Regione stessa.

#### **COSTI**

I costi per acquisto di beni e servizi sono riconosciuti sulla base della competenza economica. In particolare la competenza degli acquisti è determinata al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la consegna; la competenza delle prestazioni di servizi è determinata con l'ultimazione della prestazione del servizio. I costi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione in applicazione del principio di competenza temporale.

#### **PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

Si fa riferimento alle rettifiche positive e negative al conto economico derivanti da eventi straordinari per il mancato manifestarsi di costi e ricavi imputati nell'esercizio precedente.

#### **IMPOSTE SUL REDDITO**

Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti. Si fa riferimento a quelle determinatesi nel periodo di riferimento dell'esercizio 2020.

### 3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2020							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	T1		T12		T12	T13
		Di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	Di cui Personale Part Time al 31/12/2020	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
- Medico - veterinaria	383	2	359		4.608	20.213.388	14.572.854
- Sanitaria	45		44		534	2.217.560	991.697
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds	43		37		454	1.245.254	326.945
- Categoria D	789	9	885	7	9.692	23.105.551	6.066.422
- Categoria C	3		2		25	58.185	15.277
- Categoria Bs	6		4		54	112.051	29.419
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale	3		7		53	201.948	88.318
<b>Comparto</b>							
- Categoria D	1		1		12	25.010	390
<b>RUOLO TECNICO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale	4		3		37	140.958	66.459
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds	2		2		24	67.418	19.953
- Categoria D	31		29		345	872.205	258.142
- Categoria C	16		14		187	425.741	126.005
- Categoria Bs	27		81		855	1.595.490	472.209
- Categoria B	74		68		883	1.582.750	468.439
- Categoria A	174		127		1.743	2.902.941	859.169
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale	14		18		220	847.432	394.624
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds	3		3		13	35.102	8.381
- Categoria D	25	1	25	1	253	605.775	144.630
- Categoria C	60		47		641	1.490.344	355.822
- Categoria Bs	16	1	14	1	174	353.997	84.517
- Categoria B	69	1	66	1	807	1.440.336	343.882
- Categoria A	29		27		344	582.041	138.963

(\*) È 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 31.12.2020				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Medico - veterinaria	1	3	5	4
- Sanitaria	1	1	1	1
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	3	4
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale	0	0	0	0
<b>Comparto</b>				
- Categoria D	0	0	0	0
<b>RUOLO TECNICO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale	0	0	0	0
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds	0	0	0	0
- Categoria D	0	1	0	2
- Categoria C	0	1	0	1
- Categoria Bs	0	0	1	4
- Categoria B	0	2	0	2
- Categoria A	0	0	0	0
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale	0	0	0	0
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds	0	0	0	1
- Categoria D	0	0	0	0
- Categoria C	0	1	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	1	1	2	1
- Categoria A	0	0	0	0

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X -1	DI cui Personale a tempo parziale al 31/12/X - 1	Personale al 31/12/X	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini - anno anno X - 1	uomini - anno anno X
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)</b>		
Tipologia di personale	uomini - anno anno X - 1	uomini - anno anno X
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)</b>		
Tipologia di personale	uomini - anno anno X - 1	uomini - anno anno X
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto	0	0
<b>PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)</b>		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X
<b>MEDICINA DI BASE</b>		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

## ANALISI E COMMENTO DELLE VOCI DI BILANCIO

## Stato Patrimoniale

## A) IMMOBILIZZAZIONI

4. Immobilizzazioni immateriali e materiali

A far data dal 01 Gennaio 2014, ai sensi di quanto previsto dall'art. 47 comma 12 della legge di Stabilità regionale n. 5 del 28 Gennaio 2014 è entrata in vigore l'applicazione del Titolo II del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto. Le immobilizzazioni immateriali presenti in Bilancio ammontano a complessivi 832.512 euro e precisamente:

- per 832.512 euro si riferiscono alla categoria "Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno" e sono costituite da licenze d'uso, compresi i costi accessori, nonché l'IVA non detraibile e sono riferite a software applicativi i cui ammortamenti sono stati calcolati applicando l'aliquota del 20%. Tali beni sono specificamente identificabili, valutabili singolarmente e separabili dal complesso dei beni dell'Azienda;
- la categoria "altre immobilizzazioni" risulta completamente ammortizzata;
- la categoria "migliorie su beni di terzi" risulta completamente ammortizzata.

Tab. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. 57	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Girocosti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Retrazioni (incrementative)	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti		
AAAH3	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione																
AAAH4	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione																
AAAH7	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	3.403.314			2.959.562	443.752				606.681					217.921		832.512
		1.864.666			1.420.914	443.752				606.681					217.921		832.512
AAAH8	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti																
AAAH9	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	281.604			281.604	0											0
																	0
AAAH0	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione																
AAAH5	Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	212.850			212.850	0											0
AAAH6	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione																
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>3.897.768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.454.016</b>	<b>443.752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>606.681</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>217.921</b>			<b>832.512</b>
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.864.666			1.420.914	443.752				606.681				217.921			832.512

## L'Azienda non registra:

- **costi di impianto e di ampliamento**
- **costi di ricerca e sviluppo**
- **costi di pubblicità**

## Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti

In bilancio non si trovano iscritte immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti.

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore originario comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione nonché dell’IVA indetraibile. Il costo delle immobilizzazioni, la cui utilizzazione è limitata nel tempo è stato ammortizzato in ogni esercizio, in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione.

Il saldo delle immobilizzazioni materiali risulta così movimentato:

**La voce “Terreni”** pari ad euro 1.443.931 e risulta così composta:

- ✓ **“Terreni disponibili”** euro 1.430.300, presenta un decremento di € 118.238 rispetto all’anno 2019 derivante dalla vendita, ex delibera n° 973 dell’1.07.2020, dei terreni siti nel Comune di Cerami;
  
- ✓ **“Terreni indisponibili”** euro 13.631.

**La voce “fabbricati disponibili”** pari a € 206.447, presenta un decremento netto di 19.778 euro rispetto all’esercizio precedente, per effetto:

- ✓ euro 19.778 quale quota di ammortamento dell’esercizio 2020.

**La voce “fabbricati indisponibili”** risulta nel complessivo di 48.760.837 euro con un decremento, rispetto all’esercizio precedente, di 3.098.470 derivante da:

- ✓ decremento di 3.156.723 euro per effetto della quota di ammortamento dell’esercizio 2020;
- ✓ incremento di 58.253 euro per effetto della capitalizzazione dei lavori edili di manutenzione straordinaria eseguiti presso i seguenti immobili:
  - 269 euro per ristrutturazione P.S. Camera Calda P.O. “F.B.C.” di Leonforte;
  - 3.972 euro per lavori urgenti per emergenza Covid 19 sede Direzione Aziendale;
  - 20.896 euro per fornitura e posa in opera paratie e porte Reparti Covid;
  - 33.116 euro per fornitura e posa in opera paratie e porte Reparti Covid.

Di seguito elencate le altre voci di stato patrimoniale analiticamente individuate e comparate con l’esercizio precedente che presentano un incremento netto pari ad euro 481.915 rispetto l’esercizio precedente:

	2020	2019	Variazioni
Impianti e Macchinari	229.036	329.430	-100.394
Attrezzature Sanitarie e scientifiche	7.278.819	5.576.333	1.702.486
Mobili e arredi	580.869	597.671	-16.802
Automezzi	220.653	326.796	-106.143
Oggetti d'arte	4.225	4.225	0
Altre immobilizzazioni materiali	504.015	666.194	-162.179
<b>Totale</b>	<b>8.309.377</b>	<b>6.830.230</b>	<b>1.316.968</b>

Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassifiche	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Mutuatassi incrementativi	Interessi capitalizzati		Dismantamenti (valore netto)	Ammortamenti	
AAAZ90	Terreni disponibili	1.548.538				1.548.538								118.238		1.430.300
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAAZ90	Terreni indisponibili	13.631				13.631										13.631
	di cui soggetti a sterilizzazione															0
AAAZ10	Fabbricati non strumentali (disponibili)	659.278			433.093	226.225									19.778	206.447
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAAZ10	Fabbricati strumentali (indisponibili)	124.939.025			73.079.719	51.859.307				58.253					3.156.723	48.760.837
	di cui soggetti a sterilizzazione									58.253					1.871.452	30.885.298
AAAZ10	Impianti e macchinari	58.619.976			25.921.479	32.698.497				0					100.393	229.036
	di cui soggetti a sterilizzazione	18.439.937			18.110.507	329.430				0					100.393	229.037
AAAZ10	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.017.033			687.603	329.430				0					100.393	229.037
	di cui soggette a sterilizzazione	30.293.410			24.717.077	5.576.333				3.677.255					1.974.769	7.278.819
		16.332.788			10.756.455	5.576.333				3.677.255					1.974.769	7.278.819
AAAZ40	Mobili e arredi	8.882.100			8.284.429	597.671				207.733					224.534	580.869
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.350.791			1.753.120	597.671				207.733					224.534	580.869
AAAZ70	Automezzi	1.689.016			1.332.220	326.796				29.175					135.318	220.653
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.185.972			859.176	326.796				29.175					135.318	220.653
AAAZ90	Oggetti d'arte	4.225				4.225										4.225
AAAZ10	Altre immobilizzazioni materiali	8.229.516			7.563.322	666.194				145.940					308.119	504.015
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.455.212			1.799.018	666.194				145.940					308.119	504.015
AAAZ90	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	59.918.930			59.918.930					1.698.476						61.617.406
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>294.587.606</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133.520.327</b>	<b>121.067.279</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.816.932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>118.238</b>	<b>5.919.694</b>	<b>120.546.239</b>	
	di cui soggette a sterilizzazione	81.071.771			41.776.851	40.194.920				4.118.356				4.614.585	39.698.692	

Tab. 6 - Dettagli altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altre immobilizzazioni materiali	3.022.131	2.956.194	65.938
Macchine ordinarie d'ufficio	523.272	521.285	1.987
Attrezzature informatiche	4.343.690	3.971.803	371.887
Strumentario chirurgico	485.885	421.681	64.204

**Immobilizzazioni materiali in corso e acconti**

Le immobilizzazioni in corso si riferiscono alla somma degli Stati Avanzamento Lavori (S.A.L.) relativi alla costruzione e/o modifica di vari cespiti alla data del 31.12.2020 pari ad euro 61.617.406 con un incremento rispetto al 31.12.2019 di 1.698.476 euro, di cui:

Immobilizzazioni in corso e acconti	2020	2019	Variazioni
Immobilizzazioni materiali in corso	59.545.376	59.421.771	123.605
Immobilizzazioni in attesa di collaudo	2.072.030	497.159	1.574.871
<b>Totale</b>	<b>61.617.406</b>	<b>59.918.930</b>	<b>1.698.476</b>



Si procede di seguito all'Analisi della composizione degli incrementi e dei decrementi del conto immobilizzazioni materiali in corso:

**Decrementi:**

L'Azienda non registra decrementi;

**Incrementi:**

**50.727 euro** – Lavori di rifunionalizzazione triage e camera calda del pronto soccorsi del P.O. Umberto I di Enna 1° stato avanzamento lavori;

**32.107 euro** – Lavori di manutenzione straordinaria presso il Centro Trasfusionale del P.O. Umberto I di Enna 1° stato avanzamento lavori;

**11.544 euro** – Incarico professionale di progettazione esecutiva degli interventi di adeguamento impiantistico delle Stanze di Degenza a pressione negativa dell'U.O.C. Malattie Infettive del P.O. Umberto I;

**17.564 euro** – Competenze tecniche relative allo studio di fattibilità e alla redazione del progetto esecutivo del completamento della ristrutturazione del fabbricato ex CISS in località Pergusa;

**11.663 euro** – Incarico professionale per l'elaborazione del progetto per la realizzazione del verde attrezzato e arredo urbano dell'area esterna al fabbricati ex CISS in località;

**1.574.871 euro** – Sistemi globali digitali di diagnostica radiologica CLOUD COMPUTING, delibera n. 904 del 05/12/2018 da collaudare al 31.12.2020.

Tab. 7 - Dettagli immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavori di ristrutturazione messa a norma del laboratorio di igiene e profilassi di Enna	Ex art.20 Legge 67/88 D.M.26/06/2003	245.956			245.956
Lavori di completamento del P.O. di Piazza Armerina e P.O. di Leonforte		6.122.959			6.122.959
Lavori di costruzione del secondo monoblocco P.O. Umberto I° di Enna	Decreto Dirigenziale Ministero della Salute del 26/06/2003 nota n.100/SCPS/6.10469 del 29/03/2003	35.204.435			35.204.435
Lavori di ristrutturazione fabbricato ex CISS per adibirlo a centro interprovinciale per la realizzazione soggetti portatori di Handicap Pergusa	ex art.20 Legge 67/88 D.M.06/09/2005	8.676.870	29.227		8.706.097
Lavori di realizzazione di un edificio da adibire a sede degli uffici amministrativi dell'azienda USL N.4 di Enna per 40 vani	D.M. Ministero della salute 24/07/2003	38.562			38.562
Lavori di rifacimento e rifunzionalizzazione delle sale operatorie del P.O. Basilotta di Nicosia	D.D. del 22/07/2003	2.282.091			2.282.091
Investimenti strutturali per l'innalzamento della salubrità delle strutture ospedaliere	PO FESR Sicilia 2007/2013	1.088.053			1.088.053
Lavori di ristrutturazione messa a norma del P.O. Basilotta di Nicosia	ex art.20 L.67/88 D.A. del 18/10/2002	2.523.406			2.523.406
Lavori di restauro conservativo e ristrutturazione del P.O. Basilotta di Nicosia	ex art. 20 L. 67/88 - D.M. 28/02/2003	3.971			3.971
Lavori di efficientamento energetico dei PP.OO. Leonforte e Piazza Armerina	FERS Sicilia 2007/2013 - Linee di attività 2.2 e 2.5	2.927.183			2.927.183
Intervento edile U.O. Medicina Nucleare P.O. Umberto I di Enna - Ditta Siram		44.211			44.211
Lavori ex Ospedale Leonforte cofinanziamento quota 20%	Delibera aziendale n. 589/2015	233.532			233.532
Jessica-Sicilia . Intervento di efficientamento energetico e produzione energia alternativa Ospedale Umberto I di Enna. Affidamento incarico verifica progetto esecutivo. Delibera n. 658 del 11/08/2017	POR FESR 2007-13. Asse II Energia	10.150			10.150
Lavori per la messa a norma degli impianti tecnologici e antincendio della RSA di Pietraperzia. Affidamento incarico progettazione esecutiva	Delibera n. 862 del 26.07.2019	20.392			20.392
Lavori di rifunzionalizzazione triage e camera calda del pronto soccorsi del P.O. Umberto I di Enna. 1° SAL	Delibera n. 497 del 15.05.2019	0	50.727		50.727
Lavori di manutenzione straordinaria presso il Centro Trasfusionale dello stabilimento ospedaliero Umberto I di Enna - 1° stato avanzamento lavori	Delibera n. 1016 del 11.09.2019	0	32.107		32.107
Incarico professionale di progettazione esecutiva degli interventi di adeguamento impiantistico delle Stanze di Degenza a pressione negativa dell'U.O.C. Malattie infettive del P.O."Umberto I"	Delibera n. 644 del 30.04.2020	0	11.544		11.544
Sistemi globali digitali di diagnostica radiologica - CLOUD COMPUTING	Delibera n. 904 del 05.12.2018	497.159	1.574.871		2.072.030

**Aliquote di ammortamento immobilizzazioni**

Per le immobilizzazioni dal 01 Gennaio 2014 è entrato in vigore l'utilizzo delle aliquote di ammortamento indicate nell'allegato 3 del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e modificate rispetto all'esercizio precedente.

Gli ammortamenti relativi ai cespiti, maturati al 31.12.2020 ammontano a 6.137.555 euro, di cui 4.832.506 euro derivanti dalle seguenti sterilizzazioni:

- ✓ **euro 1.765.477** si riferiscono alla quota di ammortamento dei cespiti la cui realizzazione è stata finanziata ex art. 20 L. 67 del 11.03.1988;
- ✓ **euro 10.656** si riferiscono alla quota di ammortamento dei cespiti la cui realizzazione è stata finanziata dalla Regione;
- ✓ **euro 2.754.765** si riferiscono alla quota di ammortamento da sterilizzare nell'anno, relativa ai cespiti la cui realizzazione è stata finanziata da contributi vincolati da FSR assegnati in anni precedenti e oggetto di specifico accantonamento nell'anno di assegnazione e alla quota di ammortamento dei cespiti anni 2012/2013/2014/2015/2016/2017/2018/2019/2020 acquistati con risorse correnti;
- ✓ **euro 244.046** si riferiscono alla quota di ammortamento dei cespiti la cui realizzazione è stata finanziata da altri contributi in conto esercizio destinate ad investimenti;
- ✓ **euro 57.563** si riferiscono alle quote d'ammortamento dei beni materiali ricevuti in donazione.

*Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.*

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ALIQUOTA D.Lgs.118/2011
Diritti di brevetto e utilizzazione opere di ingegno	20%
Migliorie su beni di terzi	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%
<b>IMMO2 - Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali</b>	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ALIQUOTA INDICATA nel D.Lgs.118/2011
Fabbricati disponibili	3%
Fabbricati indisponibili	3%
Impianti e macchinari sanitari	12,50%
Impianti e macchinari non sanitari	12,50%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%
Mobili e arredi	12,50%
Ambulanze	25%
Autovetture	25%
Altri mezzi di trasporto	25%
Altri beni materiali	20%
Macchine ordinarie d'ufficio	20%
Attrezzature informatiche	20%
Strumentario chirurgico	20%

#### **Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno**

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

#### **Eventuale ammortamento integrale**

Per i cespiti di costo unitario pari o 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.

**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.

**Oneri finanziari capitalizzati**

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

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

Sulle immobilizzazioni dell'Azienda non vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ed altro.

- ✓ Su alcune immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi e precisamente:
  - Aidone, Poliambulatorio Via Martiri D'Ungheria (Contenzioso Giudiziale – giudizio pendente innanzi la Corte d'Appello);
  - Enna – SERT – Via IV Novembre – Controversia Stragiudiziale Comune di Enna;
  - Enna – ex CPA – Viale Diaz 7/9 - Controversia giudiziale Comune di Enna;
- ✓ Non esistono in Azienda impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti.

**5. Immobilizzazioni finanziarie**

La voce, in incremento rispetto all'esercizio precedente di € 274, presenta un saldo complessivo di 178.876 euro – di cui euro 176.000 di formazione anno 2009 derivante dall'adesione dell'ASP di Enna, in qualità di socio alla Società Consortile per Azioni a capitale interamente pubblico, tra la Regione Siciliana, in qualità di socio pubblico di maggioranza, le Aziende del Servizio Sanitario Regionale, la cui denominazione sociale è "Sicilia Emergenza – Urgenza Sanitaria – Società Consortile per azioni, euro 2.000 di formazione anno 2012 derivante dalle quote di partecipazione dell'Azienda alla Società Consortile per Azioni "Servizi Ausiliari Sicilia"s.c.p.a. ed euro 876 di formazione anno 2002 derivante dalla partecipazione dell'Azienda al Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane s.r.l.; si precisa che nell'anno 2020 è stata ricostituita la quota di partecipazione dell'ex Azienda Ospedaliera Umberto I di Enna pari a € 274 che per mero errore materiale è stata eliminata nell'anno 2011. Relativamente al Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane s.r.l. si evidenzia che, trattandosi di società inattiva e che ha depositato l'ultimo

bilancio nell'anno 2011, si è provveduto a chiedere alla società medesima se sia stata attivata la relativa procedura di liquidazione per potere provvedere agli adempimenti di propria competenza.

### L'Azienda non ha crediti finanziari

**Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie**

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	
AAA710	Partecipazioni:	178.602	0	0	178.602	0	0	0	274	0	178.876
	Partecipazioni in imprese controllate	178.602	0	0	178.602	0	0	0	274	0	178.876
	Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in altre imprese	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA740	Altre Obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA760	Titoli diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE</b>	<b>178.602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>178.602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>274</b>	<b>0</b>	<b>178.876</b>

**Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie**

ELENCO PARTECIPAZIONI	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 / FR)
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>										
Sicilia Emergenza - Urgenza Società Consortile per Azioni	Palermo	Consortile per Azioni	6.400.000	0	0	0	0	2,75%	176.602	0
Società Consortile per Azioni - "Servizi Ausiliari Sicilia"	Palermo	Consortile per Azioni	162.000	0	0	0	0	1,24%	2.000	0
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane s.r.l.	Palermo	Società a responsabilità limitata	36.000	0	0	0	0	2,43%	876	0
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>										

### Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

- ✓ Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
- ✓ Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda non vi sono gravami quali pegni, pignoramenti o altro.
- ✓ Non vi sono contenziosi su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio.
- ✓ Non esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda.

## B) ATTIVO CIRCOLANTE

### 6. Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono valutate con il metodo del prezzo medio ponderato. I relativi costi d'acquisto sono stati esposti al netto di resi, sconti commerciali e abbuoni. La valorizzazione delle rimanenze finali al 31.12.2020, con un incremento complessivo pari a 229.135 euro rispetto l'esercizio precedente, comprende le rimanenze di reparto.

Nella Tab. 15 sono analiticamente espresse le rimanenze iniziali e finali di magazzino e le loro variazioni, dettagliate per tipologia di prodotti, per magazzini centrali, ed ospedalieri comprensivi delle rimanenze di reparto.

**Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari**

RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incramenti/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto S.O. Umberto I di Enna	di cui scorte di reparto S.O. Bastiotta di Nicosia	di cui scorte di reparto S.O. Chietto di Piazza Armerina	di cui scorte di reparto S.O. F.B.C. di Leonforte
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	2.548.535	-	17.508.838	-	17.980.559	2.076.813	500.027	223.491	69.684	87.297	5.998
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.415.352	-	17.341.665	-	17.697.417	2.059.600	500.027	218.152	69.622	87.130	5.987
Casigeno - con AIC	8.027	-	96.171	-	100.020	4.178	-	3.668	-	79	9
Medicinali senza AIC	125.156	-	71.002	-	183.123	13.035	-	1.672	62	88	2
Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dispositivi medici:	1.802.325	-	12.346.658	-	11.758.188	2.390.794	-	1.326.417	197.119	268.035	31.232
Dispositivi medici	1.300.209	-	7.427.161	-	6.894.496	1.832.874	-	994.293	183.178	154.129	1.237
Dispositivi medici impiantabili attivi	58.968	-	1.359.406	-	1.375.401	42.973	-	42.973	-	-	-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	443.148	-	3.560.091	-	3.488.292	514.947	-	289.152	13.941	113.906	29.995
Prodotti dietetici	36.870	-	207.864	-	198.131	46.603	-	151	2.084	-	-
Materiali per la profilassi (vaccini)	72	-	1.549.043	-	1.549.091	23	-	20	-	1	-
Prodotti chimici	207	-	1.539	-	1.472	274	-	8	-	-	4
Materiali e prodotti per uso veterinario	110.836	-	74.058	-	6.394	178.500	-	-	-	-	-
Altri beni e prodotti sanitari	16.636	-	1.109.576	-	1.073.436	52.776	-	23.080	1.700	2.799	16
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>4.515.481</b>	<b>-</b>	<b>32.797.876</b>	<b>-</b>	<b>32.567.273</b>	<b>4.745.784</b>	<b>500.027</b>	<b>1.573.166</b>	<b>270.586</b>	<b>358.131</b>	<b>37.250</b>
Prodotti alimentari	-	-	6.536	-	6.536	-	-	-	-	-	-
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	105.559	-	146.785	-	138.375	113.968	-	-	-	-	-
Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.084	-	70.677	-	79.668	3.093	-	-	-	-	-
Supporti informatici e cancelleria	126.355	-	287.578	-	248.117	165.815	-	12	-	-	-
Materiale per la manutenzione	62.753	-	48.151	-	65.481	45.423	-	-	-	-	-
Altri beni e prodotti non sanitari	57.385	-	97.468	-	120.185	34.668	-	1.533	-	55	-
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>364.136</b>	<b>-</b>	<b>657.195</b>	<b>-</b>	<b>658.363</b>	<b>362.968</b>	<b>-</b>	<b>1.846</b>	<b>-</b>	<b>55</b>	<b>-</b>

#### Altre informazioni relative alle rimanenze

- ✓ Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.
- ✓ Sulle rimanenze dell'Azienda non vi sono gravami quali pegni, pignoramenti o altro.
- ✓ Non esistono differenze positive o significative tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio.

## 7. Crediti

Per tutte le voci di credito la presente Nota integrativa riporta il dettaglio per natura paragonato all'esercizio precedente. Il dettaglio per natura del saldo al 31.12.2020 riporta la stratificazione per anno di formazione del credito.

Il saldo dei crediti vantati nei confronti di terzi al 31 dicembre 2020, pari a **56.624.713 euro** risulta composto come segue:

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0	0
	<b>Crediti v/ Stato - altro:</b>					
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>					
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	<b>224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>45.433.667</b>	<b>358.851.866</b>	<b>358.840.619</b>	<b>45.457.489</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>					
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	0
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	40.379.989	353.330.513	354.510.770	39.199.732	0
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	5.053.678	5.521.353	4.329.849	6.245.182	0
ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	11.612	963	0	12.575	0
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>					
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.685.134	0	0	3.685.134	0
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0
	<b>Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>49.130.413</b>	<b>358.852.829</b>	<b>358.840.619</b>	<b>49.142.624</b>	<b>0</b>



Tab. 17 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>79.186</b>	<b>21.625</b>	<b>25.901</b>	<b>74.911</b>	<b>251</b>
	COMUNE DI CATENANUOVA	1.896	0	0	1.896	0
	COMUNE DI NICOSIA	1.274	0	0	1.274	0
	COMUNE DI LEONFORTE	18.482	0	0	18.482	0
	COMUNE DI VILLAROSA	585	3.543	3.543	585	0
	COMUNE DI CENTURIPPE	0	1.328	1.328	0	0
	COMUNE DI AIDONE	2.269	0	0	2.269	0
	COMUNE DI AGIRA	297	841	714	424	0
	COMUNE DI PIETRAPERZIA	5.394	2	926	4.470	0
	COMUNE DI CALASCIBETTA	1.746	461	457	1.750	0
	COMUNE DI CERAMI	1.519	92	731	880	0
	COMUNE DI ENNA	11.443	14.257	14.254	11.446	0
	COMUNE DI BARRAFRANCA	1.118	262	0	1.380	0
	COMUNE DI VALGUARNERA	3.011	523	0	3.534	0
	COMUNE DI ASSORO	85	0	21	64	0
	COMUNE DI PIAZZA ARMERINA	28.007	126	3.843	24.290	251
	COMUNE DI NOTO	44	0	0	44	0
	COMUNE DI TRAPANI	44	0	0	44	0
	COMUNE DI GAGLIANO CASTELFERRATO	0	0	0	0	0
	COMUNE DI MAZZARINO	253	42	42	253	0
	COMUNE SAN CONO	297	0	0	297	0
	COMUNE DI CAPIZZI	370	0	0	370	0
	COMUNE DI RIESI	594	42	0	635	0
	COMUNE DI CASTELLUMBERTO	42	0	42	0	0
	COMUNE DI GIARRE	42	0	0	42	0
	COMUNE DI SPERLINGA	247	0	0	247	0
	COMUNE DI TORTORICI	85	0	0	85	0
	COMUNE DI CALTANISSETTA	42	0	0	42	0
	COMUNE DI CATANIA	0	63	0	63	0
	COMUNE DI PISTOIA	0	42	0	42	0
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
<b>ABA560</b>	<b>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione</b>					
<b>ABA570</b>	<b>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione</b>	<b>26.292</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>26.335</b>	
<b>ABA580</b>	<b>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni</b>	<b>1.288.824</b>	<b>1.842.738</b>	<b>1.081.426</b>	<b>2.050.136</b>	<b>256.117</b>
<b>ABA590</b>	<b>Acconto quota FSR da distribuire</b>					
<b>ABA600</b>	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>10.767</b>	<b>404</b>	<b>85</b>	<b>11.086</b>	
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>1.325.884</b>	<b>1.843.184</b>	<b>1.081.511</b>	<b>2.087.557</b>	
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>190.611</b>	<b>57.635</b>	<b>619</b>	<b>135.735</b>	
<b>ABA620</b>	<b>Crediti v/enti regionali:</b>					
	Crediti verso ARPA	147.723	24.222	69.623	102.321	
	Crediti v/enti regionali	42.889	33.413	42.889	33.413	
<b>ABA630</b>	<b>Crediti v/sperimentazioni gestionali:</b>					
<b>ABA640</b>	<b>Crediti v/altre partecipate:</b>					
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>154.173</b>	<b>214.714</b>	<b>0</b>	<b>15.667</b>	
	Crediti per Erario c/ Ires	0	15.572	0	15.572	
	Crediti per Erario c/ ritenute	0	199.047	199.047	0	
	Crediti per Erario c/ I.V.A.	154.173	95	154.173	95	
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>5.517.873</b>	<b>11.826.182</b>	<b>11.358.671</b>	<b>5.167.996</b>	
<b>ABA670</b>	<b>Crediti v/clienti privati</b>	<b>1.163.203</b>	<b>1.759.430</b>	<b>1.795.911</b>	<b>1.126.722</b>	<b>31.357</b>
<b>ABA680</b>	<b>Crediti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>31.506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.506</b>	
	Crediti da gestione stralcio 1994 ed ante	31.506	0	0	31.506	
<b>ABA690</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>	<b>473.222</b>	<b>6.821.129</b>	<b>6.767.436</b>	<b>526.915</b>	
	Crediti v/ Inps	3.955	0	0	3.955	
	Crediti v/ Inail	83.364	158.989	158.989	83.364	
	Crediti v/ altri istituti previdenziali	665	2.420	0	3.085	
	Crediti v/ soggetti pubblici per personale comandato	70.037	0	21.370	48.667	
	Crediti v/ Province	18.743	0	1.066	17.677	
	Crediti v/ altri soggetti pubblici	296.435	6.659.720	6.585.988	370.167	
	Fatture da emettere v/ altri soggetti pubblica	24	0	24	0	
<b>ABA700</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</b>					
<b>ABA710</b>	<b>Altri crediti diversi</b>	<b>3.032.553</b>	<b>3.245.623</b>	<b>2.795.324</b>	<b>3.482.853</b>	
	Acconti verso altri fornitori	604	4.984	3.189	2.400	
	Crediti verso dipendenti c/ anticipi	1.200	0	0	1.200	
	Crediti verso dipendenti c/ recuperi su stipendio	298.748	0	5.209	293.540	
	Altri crediti v/ dipendenti	141.400	16.674	26.261	131.813	
	Crediti economato conto/ anticipi	315.000	315.000	315.000	315.000	
	Crediti per attività intramoenia	77	0	0	77	
	Crediti per fitti attivi	384.407	44.613	46.721	382.299	
	Crediti per depositi cauzionali in denaro	7.134	12.105	12.105	7.134	
	Altri Crediti diversi	1.883.982	2.852.248	2.386.840	2.349.390	
<b>ABA713</b>	<b>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>817.388</b>	<b>876.063</b>	<b>1.693.452</b>	<b>0</b>	

Tab. 18 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti - I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	0	0	0	0
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	0	0	0	0
ABA450	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>	0	0	0	0
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0	0
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte**

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI	0	0	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	290.388	0	0	290.388
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	102.321	0	0	102.321
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0

Tab. 20 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/20 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2016 e ante	2017	2018	2019	2020
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Luo 56/2000	0	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0		0	0
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0		0
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>9.791.433</b>	<b>31.630</b>	<b>6.487.251</b>	<b>3.704.072</b>	<b>25.443.105</b>
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	9.080.909		6.128.251	2.584.658	21.405.914
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0		0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	698.912	31.630	359.000	1.119.414	4.036.228
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	11.612	0	0	0	963
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.685.134	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>13.476.567</b>	<b>31.630</b>	<b>6.487.251</b>	<b>3.704.072</b>	<b>25.443.105</b>

Tab. 21 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/20 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2016 e ante	2017	2018	2019	2020
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>66.258</b>	<b>3.354</b>	<b>527</b>	<b>2.747</b>	<b>2.024</b>
	COMUNE DI CATENANUOVA	1.896	0	0	0	0
	COMUNE DI NICOSIA	1.099	0	0	175	0
	COMUNE DI LEONFORTE	18.016	466	0	0	0
	COMUNE DI VILLAROSA	585	0	0	0	0
	COMUNE DI CENTURIPPE	0	0	0	0	0
	COMUNE DI AIDONE	2.098	171	0	0	0
	COMUNE DI AGIRA	127	42	128	0	127
	COMUNE DI PIETRAPERZIA	2.020	0	0	1.836	614
	COMUNE DI CALASCIBETTA	468	1.278	0	0	4
	COMUNE DI CERAMI	788	0	0	0	92
	COMUNE DI ENNA	11.432	0	11	0	3
	COMUNE DI BARRAFRANCA	855	0	262	0	262
	COMUNE DI VALGUARNERA	1.368	1.154	0	489	523
	COMUNE DI ASSORO	21	42	0	0	0
	COMUNE DI PIAZZA ARMERINA	23.953	87	0	0	251
	COMUNE DI NOTO	44	0	0	0	0
	COMUNE DI TRAPANI	44	0	0	0	0
	COMUNE DI GAGLIANO CASTELFERRATO	0	0	0	0	0
	COMUNE DI MAZZARINO	147	63	42	0	0
	COMUNE SAN CONO	297	0	0	0	0
	COMUNE DI CAPIZZI	320	50	0	0	0
	COMUNE DI RIESI	552	0	42	0	42
	COMUNE DI CASTELLUMBERTO	0	0	0	0	0
	COMUNE DI GIARRE	42	0	0	0	0
	COMUNE DI SPERLINGA	0	0	0	247	0
	COMUNE DI TORTORICI	85	0	0	0	0
	COMUNE DI CALTANISSETTA	0	0	42	0	0
	COMUNE DI CATANIA	0	0	0	0	63
	COMUNE DI PISTOIA	0	0	0	0	42
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
<b>ABA560</b>	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
<b>ABA570</b>	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	26.292	0	0	0	42
<b>ABA580</b>	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	30.190	38.535	133.902	573.807	1.273.703
<b>ABA590</b>	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
<b>ABA600</b>	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>10.312</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>404</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>66.794</b>	<b>38.905</b>	<b>133.902</b>	<b>573.807</b>	<b>1.274.149</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>102.321</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33.413</b>
<b>ABA620</b>	<b>Crediti v/enti regionali:</b>					
	Crediti verso ARPA	102.321	0	0	0	0
	Crediti v/enti regionali	0	0	0	0	33.413
<b>ABA630</b>	<b>Crediti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA640</b>	<b>Crediti v/altre partecipate:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.667</b>
	Crediti per Erario c/ Ires	0	0	0	0	15.572
	Crediti per Erario c/I.V.A.	0	0	0	0	95
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>2.606.395</b>	<b>393.630</b>	<b>583.142</b>	<b>403.862</b>	<b>1.180.967</b>
<b>ABA670</b>	<b>Crediti v/clienti privati</b>	<b>808.709</b>	<b>17.120</b>	<b>7.799</b>	<b>60.980</b>	<b>232.113</b>
<b>ABA680</b>	<b>Crediti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>31.506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Crediti da gestione stralcio 1994 ed ante	31.506	0	0	0	0
<b>ABA690</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>	<b>195.780</b>	<b>248.268</b>	<b>10.085</b>	<b>8.758</b>	<b>64.025</b>
	Crediti v/Inps	3.955	0	0	0	0
	Crediti v/Inail	83.364	0	0	0	0
	Crediti v/altri istituti previdenziali	0	0	0	665	2.420
	Crediti v/soggetti pubblici per personale comandato	48.667	0	0	0	0
	Crediti v/Province	17.677	0	0	0	0
	Crediti v/altri soggetti pubblici	42.116	248.268	10.085	8.094	61.605
	Fatture da emettere v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0
<b>ABA700</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA710</b>	<b>Altri crediti diversi</b>	<b>1.570.400</b>	<b>128.242</b>	<b>565.259</b>	<b>334.124</b>	<b>884.828</b>
	Acconti verso altri fornitori	0	0	0	0	2.400
	Crediti verso dipendenti c/anticipi	1.200	0	0	0	0
	Crediti verso dipendenti c/recupero su stipendio	278.909	0	11.626	3.005	0
	Altri crediti v/dipendenti	527	128.242	2.543	501	0
	Fondo economato conto/anticipi	0	0	0	0	315.000
	Crediti per attività intramoenia	77	0	0	0	0
	Crediti per fitti attivi	381.022	0	337	343	598
	Crediti per depositi cauzionali in denaro	6.684	0	0	450	0
	Altri Crediti diversi	901.982	0	550.753	329.824	566.831
<b>ABA713</b>	<b>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/20 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	<b>224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>45.457.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	39.199.732	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	6.245.182	0	0
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	12.575		
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.685.134	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>49.142.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tab. 23 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza - II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/20 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>74.910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	COMUNE DI CATENANUOVA	1.896	0	0
	COMUNE DI NICOSIA	1.274	0	0
	COMUNE DI LEONFORTE	18.482	0	0
	COMUNE DI VILLAROSA	585	0	0
	COMUNE DI CENTURIPPE	0	0	0
	COMUNE DI AIDONE	2.269	0	0
	COMUNE DI AGIRA	424	0	0
	COMUNE DI PIETRAPERZIA	4.470	0	0
	COMUNE DI CALASCIBETTA	1.750	0	0
	COMUNE DI CERAMI	880	0	0
	COMUNE DI ENNA	11.446	0	0
	COMUNE DI BARRAFRANCA	1.380	0	0
	COMUNE DI VALGUARNERA	3.534	0	0
	COMUNE DI ASSORO	64	0	0
	COMUNE DI PIAZZA ARMERINA	24.290	0	0
	COMUNE DI NOTO	44	0	0
	COMUNE DI TRAPANI	44	0	0
	COMUNE DI GAGLIANO CASTELFERRATO	0	0	0
	COMUNE DI MAZZARINO	253	0	0
	COMUNE SAN CONO	297	0	0
	COMUNE DI CAPIZZI	370	0	0
	COMUNE DI RIESI	635	0	0
	COMUNE DI CASTELLUMBERTO	0	0	0
	COMUNE DI GIARRE	42	0	0
	COMUNE DI SPERLINGA	247	0	0
	COMUNE DI TORTORICI	85	0	0
	COMUNE DI CALTANISSETTA	42	0	0
	COMUNE DI CATANIA	63	0	0
	COMUNE DI PISTOIA	42	0	0
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	26.335	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.050.136	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA600	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>11.086</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.087.557</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>135.735</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
	Crediti verso ARPA	102.321	0	0
	Crediti v/enti regionali	33.413	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>15.667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Crediti per Erario c/ Ires	15.572	0	0
	Crediti per Erario c/ ritenute	0	0	0
	Crediti per Erario c/I.V.A.	95	0	0
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>5.167.996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.126.722	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	31.506	0	0
	Crediti da gestione stralcio 1994 ed ante	31.506	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	526.915	0	0
	Crediti v/Inps	3.955	0	0
	Crediti v/Inail	83.364	0	0
	Crediti v/ altri istituti previdenziali	3.085	0	0
	Crediti v/ soggetti pubblici per personale comandato	48.667	0	0
	Crediti v/ Province	17.677	0	0
	Crediti v/ altri soggetti pubblici	370.167	0	0
	Fatture da emettere v/ altri soggetti pubblici	0	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	3.482.853	0	0
	Acconti verso altri fornitori	2.400	0	0
	Crediti verso dipendenti c/ anticipi	1.200	0	0
	Crediti verso dipendenti c/ recuperi su stipendio	293.540	0	0
	Altri crediti v/ dipendenti	131.813	0	0
	Fondo economato conto/ anticipi	315.000	0	0
	Crediti per attività intramoenia	77	0	0
	Crediti per fitti attivi	382.299	0	0
	Crediti per depositi cauzionali in denaro	7.134	0	0
	Altri Crediti diversi	2.349.390	0	0
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0

**Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**

<b>DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA</b>	<b>Mobilità in compensazione</b>	<b>Mobilità non in compensazione</b>	<b>Altre prestazioni</b>
Crediti verso A.S.P. Agrigento	0	1.252	115.396
Crediti verso A.S.P. Caltanissetta	0	7.067	112.353
Crediti verso A.S.P. Catania	0	299	37.537
Crediti verso A.S.P. Messina	0	15.386	17.322
Crediti verso A.S.P. Palermo	0	0	35.774
Crediti verso A.S.P. Ragusa	0	0	0
Crediti verso A.S.P. Siracusa	0	0	708
Crediti verso A.S.P. Trapani	0	0	117.631
Crediti verso A.O. per l'Emergenza Cannizzaro di Catania	0	42	700
Crediti verso A.R.N.A.S. Garibaldi di Catania	0	642	8.081
Crediti verso Policlinico di Catania	0	0	102.266
Crediti v/ AO Papardo-Piemonte	0	0	75.803
Crediti verso Policlinico di Messina	0	0	1.016.407
Crediti verso A.O. Ospedali Riuniti Villa Sofia-Cervello di Palermo	0	0	153.571
Crediti verso A.R.N.A.S. Civico di Palermo	0	113	171
Crediti verso Policlinico di Palermo	0	1.534	302
Crediti v/ IRCCS BONINO PULEJO ME		0	0
Fatture da emettere verso Aziende Sanitarie Provinciali della Regione	0	0	256.117
Note di credito da emettere verso Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione	0	0	0

**Crediti verso lo Stato (224 euro)**

Trattasi del credito vantato nei confronti dello Stato di cui al seguente dettaglio:

**Crediti verso lo Stato di parte corrente (224 euro)**

Di cui:

- **Euro 224** quale credito v/prefetture.

**Crediti verso la Regione o Provincia Autonoma (49.142.624 euro)**

Al 31.12.20 il credito totale vantato nei confronti della Regione ammonta ad euro 49.142.624, così suddiviso: