

**Crediti verso la Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente (45.457.490 euro)**

Trattasi del credito vantato nei confronti della Regione per la quota del Fondo Sanitario, di cui al sottosegnato dettaglio:

**Crediti verso la Regione per la quota del F.S.R. per finanziamento sanitario ordinario corrente (32.800.718 euro)**

Trattasi del credito vantato nei confronti della Regione per la quota del Fondo Sanitario a destinazione indistinta, di cui al sottosegnato dettaglio:

- **Euro 8.376.135** quale saldo Fondo Sanitario per spesa corrente al 31.12.2012, giusta assegnazione risorse Fondo Sanitario di parte corrente Assessorato della Salute - Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° prot. n. 37429 del 26.04.2013 – **anno 2012**;
- **Euro 140.363** quale credito derivante dalla decurtazione operata sulla quota di F.S.R. mese di febbraio 2015 a seguito del pignoramento R.G. n. 426/15 fatto valere da Astolfo Salvatore giusta nota dell'Assessorato della Salute - Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° prot. n. 77008 del 28.09.2016 – **anno 2016**;
- **Euro 6.104.458** quale saldo Fondo Sanitario per spesa corrente al 31.12.2018, giusta assegnazione risorse Fondo Sanitario di parte corrente Assessorato della Salute - Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° prot. n. 44004 del 30.05.2019 – **anno 2018**;
- **Euro 980.000** quale credito relativo alla quota F.S.R. settembre 2016 per duplice azione pignoratoria da parte di Banca Farmafactoring - giusta nota prot. n. 42979 del 28.05.2020 – **anno 2019**;
- **Euro 1.531.473** quale saldo Fondo Sanitario per spesa corrente al 31.12.2019, giusta assegnazione risorse Fondo Sanitario di parte corrente Assessorato della Salute - Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° prot. n. 28158 del 19.06.2020 – **anno 2019**;
- **Euro 40.674** quale indennità di residenza farmacie rurali e dispensario farmaceutico giusto D.D.S. n. 371 del 30.04.2021 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta parzialmente incassato con ordinativi di riscossione n. 612 del 23.04.2021 e n. 695 del 09.05.2021 per un importo pari ad euro 40.674;
- **Euro 275.736** quale credito per finanziamento aggiuntivo A.D.I. - D.L. n. 34 del 19/05/2020 - (emergenza **COVID**) - D.A. n. 1410 del 31/12/2020, D.D.S. n. 1305 del

- 21/05/2020 e D.D.S. n. 161 del 26/02/2021 – **anno 2020** – tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 416 del 15.03.2021;
- **Euro 903.470** quale credito per finanziamento aggiuntivo personale infermieristico - D.L. n. 34 del 19/05/2020 - (emergenza **COVID**) - D.A. n. 1400 del 30/12/2020, D.D.S. n. 1306 del 21/12/2020 e D.D.S. n. 163 del 26/02/2021 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 421 del 15.03.2021;
  - **Euro 1.951.796** quale credito per finanziamento aggiuntivo personale ospedaliero (straordinario ed incentivi contrattuali) - D.L. n. 34 del 19/05/2020 - (emergenza **COVID**) - D.A. n. 469 del 29/05/2020, D.A. n. 1405 del 30/12/2020, D.D.S. n. 260 del 25/03/2020, D.D.S. n. 159 del 26/02/2021 e D.D.S. n. 897 del 08/09/2021 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta parzialmente incassato con ordinativo di riscossione n. 417 del 15.03.2021;
  - **Euro 165.680** quale credito per finanziamento aggiuntivo potenziamento USCA - D.L. n. 34 del 19/05/2020 - (emergenza **COVID**) - D.A. n. 1401 del 30/12/2020, D.D.S. n. 1307 del 21/12/2020 e D.D.S. n. 167 del 26/02/2021 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 418 del 15.03.2021;
  - **Euro 38.720** quale credito per finanziamento aggiuntivo per incarichi di lavoro autonomo - D.L. n. 34 del 19/05/2020 - (emergenza **COVID**) - D.A. n. 1402 del 30/12/2020, D.D.S. n. 1308 del 21/12/2020 e D.D.S. n. 164 del 26/02/2021 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 419 del 15.03.2021;
  - **Euro 1.546.036** quale credito per finanziamento aggiuntivo servizi alberghieri - D.L. n. 34 del 19/05/2020 - (emergenza **COVID**) - D.A. n. 1411 del 31/12/2020, D.D.S. n. 1310 del 21/12/2020, D.D.S. n. 165 del 26/02/2021 e D.D.S. n. 896 del 08/09/2021 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 420 del 15.03.2021;
  - **Euro 2.671.258** quale credito per finanziamento sanitario (emergenza **COVID**) D.L. n. 18/2020 e D.L. n. 34/2020. D.D.S. n. 1312 del 21/12/2020, D.D.S. n.192 del 08/03/2021 e D.D.S. n. 895 del 08/09/2021 - Reclutamento personale ospedaliero, Collaborazioni – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 446 del 18.03.2021;
  - **Euro 1.103.468** quale credito per finanziamento sanitario aggiuntivo (emergenza **COVID**) - recupero liste di attesa - D.A. n. 212 del 17/03/2021 (integrazione e modifica D.A. n. 1103 del 26/11/2020) e D.D.S. n. 252 del 01/04/2021 – **anno 2020** - tale credito, alla

data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 542 del 08.04.2021;

- **Euro 321.161** quale credito per contributo ADDENDUM Servizi Ausiliari Sicilia - **anno 2020** - giusta assegnazione risorse Fondo Sanitario di parte corrente Assessorato della Salute - Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° prot. n. 39956 del 10.09.2021 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 862 del 04.06.2021;
- **Euro 575.050** quale credito per finanziamento sanitario aggiuntivo (emergenza **COVID**) - rimborso costo tamponi rinofaringei effettuati presso laboratori privati – autorizzazione flessibilità ex art. 26 D.L. 73/2021 – **anno 2020**;
- **Euro 1.832.838** quale credito per finanziamento sanitario aggiuntivo (emergenza **COVID**) - contributo costo di acquisto D.P.I. ed attrezzature dal D.R.P.C. per conto del SSR – autorizzazione flessibilità ex art. 26 D.L. 73/2021 – **anno 2020**;
- **Euro 4.242.403** quale saldo Fondo Sanitario per spesa corrente al 31.12.2020, giusta assegnazione risorse Fondo Sanitario di parte corrente Assessorato della Salute - Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° prot. n. 39956 del 10.09.2021 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta parzialmente incassato per l'importo di euro 2.195.113 con ordinativo di riscossione n. 541 del 08.04.2021;

**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)**

- **Euro 12.575** quale credito vantato nei confronti della Regione per spesa corrente STP (ex D. Lgs.vo 286/98).

**Crediti verso la Regione per quote vincolate (6.399.014 euro)**

Il seguente è il dettaglio dei crediti sopra esposti:

- **Euro 5.104** per il pagamento a saldo **anno 2004** finanziamento borse di studio medici borsisti corsi 2002/2004;
- **Euro 24.140** saldo competenze **anno 2005** finanziamento borse di studio medici borsisti;
- **Euro 1.852** contributo modifica strumenti di guida **anno 2006**;
- **Euro 3.169** - **anno 2006** - quale progetto “Anagrafe canina” giusto D.A. del 19.10.2006;
- **Euro 23.844** saldo integrazione competenze **anno 2007** per n. 44 contratti P.U.C., quota a carico della Regione;

- **Euro 32.185 - anno 2008** - quale indennità talassemici somme arretrate anni 2001, 2002, 2003, 2004, 2005 e 2007, giusta D.D.G. n. 1411 del 08.10.2008;
- **Euro 40.065 - anno 2008** - quali somme arretrate indennità chilometrica anni dal 2000 al 2007, giusta D.D.G. n. 1410 del 08.10.2008;
- **Euro 80.650 - anno 2009** - quale finanziamento screening oncologici giusta nota Assessorato Sanità e Bilancio prot. n. 2116 del 06.05.2010;
- **Euro 150.000** per la realizzazione di alcune linee progettuali della prevenzione da parte degli specialisti convenzionati giusto D.D.G. n. 2684 del 22.12.11 – **PSN 2011**;
- **Euro 49.580** quale residuo contributo per la stabilizzazione di n. 8 dipendenti ex ASU giusto D.R.S. n. 1823 del 17.10.2012 - **anno di formazione 2012**;
- **Euro 988** quale residuo quota medicina penitenziaria D. Lgs.vo 230/99 giusta nota prot. n. 29338 del 03.04.2015 dell'Assessorato della Salute **anno 2014**;
- **Euro 2.098** quale borsa di studio per corso di formazione specifica in medicina generale anni 2013/16 – **periodo novembre-dicembre 2014**;
- **Euro 39.450** quale fondo vincolato alle attività di promozione, comunicazione, informazione e formazione anno 2013; D.A. n. 1174/10 – Piano Regionale Straordinario per la Tutela della Salute e Sicurezza nei luoghi di Lavoro 2010/2012 – giusta nota dell'Assessorato della Salute - Servizio 3 - D.A.S.O.E. - prot. n. 0017968 del 26.02.2014;
- **Euro 5.900** quale quota per extracomunitari irregolari l. 40/98 - giusta nota Ass.to della Salute - Servizio 5° - prot. n. 37706 del 27.04.2016 – **anno 2015**;
- **Euro 101.386** quale somma aggiuntiva screening oncologici - giusto D.D.S. n. 856/13 e giusta nota Ass.to della Salute D.A.S.O.E. Unità di Staff 2 - prot. n. 44101 del 22.05.2013 – **anno 2015**;
- **Euro 4.000** quale contributo F.E.D. - Corsi di formazione ex D.D.G. n. 1621/15 e D.D.S. n. 1838/15 – **anno 2015**;
- **Euro 5.982** quale credito residuo per il progetto obiettivo **PSN 2017** - Linea progettuale n. 4.2.10 "Piano regionale pluriennale di costruzione del corretto rapporto uomo/animale/ambiente" - giusta nota Ass.to Salute servizio 5 prot. n. 34212 del 03/05/2018 e D.D.S. n. 663 del 17/04/2018 – **anno 2018**;
- **Euro 11.811** quale contributo per visita del Papa - giusta nota Ass.to Salute Servizio 5 prot. n. 5/Dip/44004 del 30.05.2019 – **anno 2018**;
- **Euro 6.000** quale credito residuo contributo sindrome depressiva postpartum - giusto D.D.G. n. 2125 del 14/11/2018 e D.D.G. n. 2216 del 23/11/2018 e D.R.S. n. 123 del 30/01/2019 – **anno 2018**;
- **Euro 73.185** quale residuo per il progetto obiettivo **PSN 2017** - Linea progettuale 2.1 "progetto regionale per il miglioramento dell'accoglienza dei servizi di pronto soccorso" - giusta nota Ass.to Salute servizio 5 prot. n. 29767 del 08/04/2019 – **anno 2019**;

- **Euro 81.000** quale residuo per il progetto obiettivo **PSN 2017** - Linea progettuale n. 4 "piano nazionale prevenzione e supporto al piano nazionale prevenzione" - escluso (azione 4.1.1 e 4.2.10] - D.D.G. n. 223 del 12/03/2020 – **anno 2020**;
- **Euro 87.000** quale residuo per il progetto obiettivo **PSN 2017** - Linea progettuale n. 4 "piano nazionale prevenzione e supporto al piano nazionale prevenzione" - D.D.G. n. 252 del 23/03/2020 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 363 del 05.03.2021;
- **Euro 563.663** quale residuo per i progetti obiettivo **PSN 2017** - linea progettuale 1.2 "attività di assistenza primaria" - linee progettuali 5.6, 5.7, 5.8, 5.9, 5.10 e 5.11 "gestione della cronicità - linee progettuali 6.4 e 6.5 "reti oncologiche" - ai sensi del D.D.G. n. 364 del 29/04/2020 – **anno 2020**;
- **Euro 39.240** quale residuo per il progetto obiettivo **PSN 2018** - D.D.G. n. 366 del 29/04/2020 - linea progettuale n. 1 "percorso diagnostico terapeutico condiviso e personalizzato per pazienti con multicronicità" e 2 "promozione dell'equità in ambito sanitario" – **anno 2020**;
- **Euro 9.000** quale residuo **PSN 2017** - linea progettuale 4.1.17 "reach-clp e biocidi" - D.D.S. n. 1133 del 02/12/2020” – **anno 2020**;
- **Euro 3.255** quale contributo per integrazione quota medicina penitenziaria - D.D.S. n. 1326 del 21/12/2020 e D.D.S. n. 545 del 14/06/2021- D. Lgs.vo n. 125/2005 di attuazione del D. Lgs.vo n. 230/99 - nota Ass.to Salute Servizio 8 prot. n. 22051 del 04/05/2021 - **anno 2020**;
- **Euro 1.189.528** quale contributo per incentivazione corrisposta al personale dipendente sanitario sui mezzi SEUS 118 - giusta nota Ass.to Salute Servizio 5 prot. n. 5/Dip/30104 del 23.06.2021 – **anno 2020**;
- **Euro 1.833.939** quale contributo farmaci innovativi - giusta nota Ass.to Salute Servizio 5 prot. n. 5/Dip/ 39956 del 10.09.2021 – **anno 2020**;
- **Euro 1.931.000** quale contributo per **PSN 2019** linea progettuale 5 – “La tecnologia sanitaria operativa come strumento di integrazione ospedale-territorio” – D.A. n. 659 del 27/07/2020 – **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 362 del 05.03.2021.

**Crediti verso la Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro (6.245.183)**

- **Euro 5.844 - anno di formazione 2006** - quale contributo progetto "Sportello Dolore" dell'ex A.O. "Umberto I" di cui alle note prot. n. 2247 del 04.08.2005 e n. 2470 del 18.05.2006 dell'Ass. Regionale alla Famiglia;
- **Euro 172.770** quale residuo contributo **anno 2012** per n. 51 dipendenti P.U.C. giusta nota Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro - Servizio 5° - prot. n. 17188 del 04.07.2012;
- **Euro 431.302** quale residuo contributo **anno 2013** per n. 50 dipendenti con contratti di diritto privato stipulati ai sensi della L.R. n. 85/95 e n. 16/2006;
- **Euro 9.741** quale indennità talassemici **anno 2013**;
- **Euro 79.255** quale rimborso accertamenti medico legali effettuati dalle A.S.P. per personale dipendente delle istituzioni scolastiche - anno 2015 - giusta nota Ass.to prot. n. 35077 del 27.04.2017 - D.D.S. n. 1645/2016 - **anno 2016**;
- **Euro 29.538** a titolo di rimborso per prestazioni derivanti da ricovero cittadini stranieri relativi ad anni precedenti il 2017 giusta nota dell'Ass.to della Salute prot. n. 5°/Dip/0031956 del 20.04.2018 - **anno 2017**;
- **Euro 2.092** a titolo di rimborso per prestazioni derivanti da ricovero cittadini stranieri giusta nota dell'Ass.to della Salute prot. n. 5°/Dip/0031956 del 20.04.2018 e D.D.S. n. 643 del 17.04.2018 - **anno 2017**;
- **Euro 359.000** quale credito relativo al finanziamento per la sicurezza dei presidi di Continuità Assistenziale - D.A. n. 1839 del 12/10/2018 - **anno 2018**;
- **Euro 455.655** quale credito residuo finanziamento Q.S.N. 2007/13 - delibera CIPE n. 79/12 - "Servizi di cura per gli anziani - indicatore s6 "Intervento 2 - Progetto "Riorganizzazione del sistema dell'accoglienza ai servizi socio sanitari - start-up dei punti unici di accesso (P.U.A.) nell'A.S.P. di Enna - **anno 2019**;
- **Euro 663.759** quale rimborso payback ordinario giusta nota dell'Ass.to della Salute prot. n. 5°/Dip/28158 del 19.06.2020 - **anno 2019**;
- **Euro 110.524** quale contributo indennità vitalizia talassemia agosto - dicembre 2020 - D.D.S. n. 357 del 29.04.2021 - **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 699 del 10.05.2021;
- **Euro 10.288** quale integrazione contributo indennità vitalizia talassemia gennaio - luglio 2020 - D.D.S. n. 357 del 29.04.2021 - **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 699 del 10.05.2021;
- **Euro 6.241** quale contributo indennità vitalizia chilometrica 2020 - D.D.S. n. 365 del 29.04.2021 - **anno 2020** - tale credito, alla data di stesura della presente nota

integrativa, risulta totalmente incassato con ordinativo di riscossione n. 708 del 12.05.2021;

- **Euro 1.924.740** quale rimborso payback ordinario giusta nota dell'Ass.to della Salute prot. n. 5°/Dip/ 39956 del 10.09.2021 – **anno 2020**;
- **Euro 1.204.431** quale rimborso ulteriore payback giusta nota dell'Ass.to della Salute prot. n. 5°/Dip/ 39956 del 10.09.2021 – **anno 2020**;
- **Euro 691.503** quale contributo fondo ex art. 24 D.L. 41/2021 giusta nota dell'Ass.to della Salute prot. n. 5°/Dip/ 39956 del 10.09.2021 – **anno 2020**;
- **Euro 88.501** quale contributo Commissario Straordinario per l'emergenza COVID giusta nota dell'Ass.to della Salute prot. n. 5°/Dip/ 39956 del 10.09.2021 – **anno 2020**.

### **Crediti verso la Regione patrimonio netto (3.685.134)**

I crediti qui rappresentati sono quelli relativi ai contributi in conto capitale, sottoposti a vincolo di destinazione, erogati dalla Regione e dallo Stato per finanziamenti ex art. 20 L. 67 del 11.03.1988, distinti per anno di formazione e non incassati alla data del 31.12.2020:

**euro 1.297.282 – anno di formazione 1998** – rappresenta il credito residuo che l'Azienda vanta nei confronti della Regione per contributo ex art. 20, comma 1 - L. 67 del 11.03.1988, per il completamento del P.O. di Piazza Armerina e del P.O. di Leonforte, giusta delibera CIPE del 27.11.96 e per la realizzazione di una RSA a Pietraperzia, giusta nota Assessoriale n. 2N25/1294 del 25.03.1998, giusta delibera Aziendale n. 2153 del 17.09.1998;

**euro 42.731 - anno di formazione 2001** – rappresenta il credito per l'adeguamento degli impianti tecnologici del P.O. Umberto 1° di Enna giusta nota Assessorato Sanità Prot. N. 243/01 del 27/03/2001;

**euro 159.585** – anno di formazione 2002 – rappresenta il credito per l'acquisto di attrezzature per la sterilizzazione dei rifiuti speciali presso il P.O. Umberto 1° di Enna giusto Decreto Assessoriale n. 22792/97 del 09/08/1997;

**euro 2.864 – anno di formazione 2005** - crediti verso Regione per il finanziamento dei lavori di realizzo di un centro interprovinciale per portatori di handicap in località Pergusa D.D. del 06/09/2005 tale voce presenta un decremento pari a 54.001 mila euro;

**euro 845.485 – anno di formazione 2005** – crediti verso Regione per il finanziamento dei lavori di costruzione del secondo monoblocco P.O. Umberto 1° di Enna” finanziato per euro 36.617 mila (Decreto Dirigenziale Ministero della Salute del 26/06/2003 - Nota n. 100/SCPS/6.10469 del 29/03/2003);

**euro 14.638 mila – anno di formazione 2005** – crediti verso Regione per il Finanziamento per la realizzazione di strutture dedicate alle cure palliative (Hospice) presso il P.O.

Umberto 1° di Enna nella sede di Enna Alta giusta Nota assessorato Sanità prot. N. 0146 del 02/02/2005;

**euro 16.507 – anno di formazione 2007** – crediti derivanti dal finanziamento dei lavori interni e fornitura delle attrezzature e degli arredi per la realizzazione di un micro nido aziendale presso il P.O. “Basilotta” di Nicosia, D.D.R. 2455 S/6 del 23/07/2007;

**36.878 – anno formazione 2010** – credito residuo derivante dal finanziamento per 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. 24.07.2003 Ministero della Salute;

**50.274 – anno di formazione 2010** – credito residuo derivante dal finanziamento lavori di ristrutturazione e messa a norma del laboratorio di igiene e profilassi di Enna d. m. 26/06/2003 Ministero della Salute;

**10.374 – anno di formazione 2010** – credito residuo derivante dal finanziamento lavori per il restauro conservativo e ristrutturazione dell’ex Ospedale Basilotta di Nicosia D.M. 28.02.2003;

**643.518 - anno di formazione 2011** - credito residuo derivante dall'acquisto di n. 1 RMN e n. 2 Gamma camere Giusta nota Assessorato della Salute Serv. 3° n. 45425 Delibera 28.05.2011 di notifica D.D.G. n. 1672/10 e D.D.G. N 2604/10 – PO FERS 2007/2013 Linea 6.1.2.1.;

**11.439 – anno di formazione 2011** – credito residuo per l'adeguamento dei sistemi informativi aziendali giusto D.D.G n. 02521/11;

**553.560 – anno di formazione 2013** – credito residuo derivante dal contributo PO FESR Sicilia 2007/2013, linea 6.1.2.3 “Investimenti strutturali per l'innalzamento della salubrità delle strutture ospedaliere”. D.D.G. n. 0504/11 del 23 marzo 2011.

Crediti prog. Art. 20 Legge 67/88	2020	2019	Variazioni
Anno 1998	1.297.282	1.297.282	0
Anno 2001	42.731	42.731	0
Anno 2002	159.585	159.585	0
Anno 2005	862.987	862.987	0
Anno 2007	16.507	16.507	0
Anno 2010	97.526	97.526	0
Anno 2011	654.957	654.957	0
Anno 2013	553.560	553.560	0
<b>Totale</b>	<b>3.685.134</b>	<b>3.685.134</b>	<b>0</b>



**Crediti verso Comuni (74.911 euro)**

di cui euro 251 per fatture da emettere.

**Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche (2.087.557 euro)**

Di cui alla sottosegnata tabella:

<b>Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Variazioni</b>
Crediti v/ASP AG - per mobilità non in compensazione	1.252	1.252	0
Crediti v/ASP CL - per mobilità non in compensazione	7.067	7.067	0
Crediti v/ASP CT - per mobilità non in compensazione	299	299	0
Crediti v/ASP ME - per mobilità non in compensazione	15.386	15.386	0
Crediti v/ASP PA - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/ASP RG - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/ASP SR - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/ASP TP - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/AO CANNIZZARO CT - per mobilità non in compensazione	42	42	0
Crediti v/ARNAS GARIBALDI CT - per mobilità non in compensazione	642	642	0
Crediti v/AOU POLICLINICO CT - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/AO PAPARDO PIEMONTE - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/AOU POLICLINICO ME - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/AO VILLA SOFIA CERVELLO - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/ARNAS CIVICO PA - per mobilità non in compensazione	113	71	42
Crediti v/AOU POLICLINICO PA - per mobilità non in compensazione	1.534	1.534	0
Crediti v/IRCCS BONINO PULEJO ME - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Crediti v/ASP AG - per altre prestazioni	115.396	83.955	31.440
Crediti v/ASP CL - per altre prestazioni	112.353	31.756	80.597
Crediti v/ASP CT - per altre prestazioni	37.537	62.864	-25.328
Crediti v/ASP ME - per altre prestazioni	17.322	17.322	0
Crediti v/ASP PA - per altre prestazioni	35.774	32.696	3.078
Crediti v/ASP RG - per altre prestazioni	0	618	-618
Crediti v/ASP SR - per altre prestazioni	708	708	0
Crediti v/ASP TP - per altre prestazioni	117.631	5.809	111.822
Crediti v/AO CANNIZZARO CT - per altre prestazioni	700	700	0
Crediti v/ARNAS GARIBALDI CT - per altre prestazioni	8.081	2.609	5.472
Crediti v/AOU POLICLINICO CT - per altre prestazioni	102.266	693	101.573
Crediti v/AO PAPARDO PIEMONTE - per altre prestazioni	75.803	6.306	69.496
Crediti v/AOU POLICLINICO ME - per altre prestazioni	1.016.407	574.850	441.557
Crediti v/AO VILLA SOFIA CERVELLO - per altre prestazioni	153.571	50.926	102.645
Crediti v/ARNAS CIVICO PA - per altre prestazioni	171	0	171
Crediti v/AOU POLICLINICO PA - per altre prestazioni	302	302	0
Crediti v/IRCCS BONINO PULEJO ME - per altre prestazioni	0	0	0
Fatture da emettere v/ASP della Regione	256.117	416.710	-160.593
Fatture da emettere v/Aziende Sanitarie extraregione	0	0	0
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche extraregione	11.086	10.767	319
Note di credito da emettere verso Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>2.087.557</b>	<b>1.325.883</b>	<b>761.673</b>

Secondo la seguente stratificazione:

Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche	2020	2019	2018	2017	2016 e ante	Totale
Crediti verso A.S.P. Agrigento - altre prestazioni	37.273	46.285	31.636	63	138	<b>115.396</b>
Crediti verso A.S.P. Caltanissetta - altre prestazioni	103.851	0	0	1.229	7.273	<b>112.353</b>
Crediti verso A.S.P. Catania - altre prestazioni	36.119	154	404	127	733	<b>37.537</b>
Crediti verso A.S.P. Messina - altre prestazioni	0	0	0	377	16.945	<b>17.322</b>
Crediti verso A.S.P. Palermo - altre prestazioni	3.099	0	0	32.442	233	<b>35.774</b>
Crediti verso A.S.P. Ragusa - altre prestazioni	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Crediti verso A.S.P. Siracusa - altre prestazioni	0	616	0	92	0	<b>708</b>
Crediti verso A.S.P. Trapani - altre prestazioni	113.403	0	0	3.970	258	<b>117.631</b>
Crediti verso Policlinico di Catania - altre prestazioni	101.575	313	0	172	206	<b>102.266</b>
Crediti verso Policlinico di Palermo - altre prestazioni	0	0	0	0	302	<b>302</b>
Crediti verso Policlinico di Messina - altre prestazioni	441.557	472.988	101.862	0	0	<b>1.016.407</b>
Crediti verso A.R.N.A.S. Garibaldi di Catania - altre prestazioni	5.472	2.124	0	0	485	<b>8.081</b>
Crediti verso A.R.N.A.S. Civico di Palermo - altre prestazioni	171	0	0	0	0	<b>171</b>
Crediti verso A.O. per l'Emergenza Cannizzaro di Catania - altre prestazioni	0	401	0	63	236	<b>700</b>
Crediti verso A.O. Ospedali Riuniti Villa Sofia-Cervello di Palermo - altre prestazioni	102.645	50.926	0	0	0	<b>153.571</b>
Crediti verso A.O. Papardo Messina - altre prestazioni	72.422	0	0	0	3.381	<b>75.803</b>
Crediti v/IRCCS Bonino-Pulejo Messina - per altre prestazioni	0	0	0	0	0	<b>0</b>

### **Crediti v/società partecipate e/o dipendenti dalla Regione (135.734 euro)**

Il credito iscritto in bilancio ammonta complessivamente ad euro 135.734 così suddivisi:

- **Euro 102.321** quale credito verso ARPA relativo all'anticipo di somme effettuato nell'anno 2008 dall'azienda per lavori aggiuntivi nei locali trasferiti all'ARPA, senza alcuna variazione rispetto all'esercizio precedente;
- **Euro 33.413** quale credito verso l'ente Resais s.p.a. derivante dall'implementazione oraria dei dipendenti del predetto ente che svolgono la loro attività presso l'ente.

### **Crediti v/Erario (15.667 euro)**

Nelle scritture aziendali al 31.12.2020 risulta registrato un credito verso l'Erario pari ad euro 15.667 di cui euro 15.572 quale credito IRES per l'esercizio 2020 ed euro 95 quale credito per Erario c/IVA.

### **Crediti v/altri (euro 5.167.966)**

Il credito iscritto in bilancio ammonta complessivamente a euro 5.167.996

Le voci principali costituenti il saldo si riferiscono:

- per euro 382.299 a crediti per fitti attivi;
- per euro 31.506 a crediti da gestione stralcio;

## NOTA INTEGRATIVA

- per euro 426.552 a crediti verso dipendenti, di cui 293.540 in c/recupero su stipendi ed euro 133.013 altri crediti verso dipendenti;
- per euro 526.915 a crediti verso altri soggetti pubblici di cui le voci principali sono i crediti verso enti pubblici per personale comandato per euro 48.667, crediti verso Inps per euro 3.955, verso Inail per euro 83.364, verso Provincie per euro 17.677 ed euro 242.685 verso la Regione Siciliana Assessorato della Famiglia per contributo disabili gravissimi;
- per euro 1.126.722 ad altri **crediti verso clienti privati**, per prestazioni diverse effettuate dall'ente, di cui le principali voci alla seguente tabella:

Descrizione	Importo
FARMACIA CASTROGIOVANNI DELLA DOTT.SSA CASTROGIOVANNI MUSTICA GRAZIA	4.343
BIOMED DI G.DI VINCENZO & C. SAS	3.010
PBEAKK POSTBEAMTENKRANKENKASSE	3.893
COOPERATIVA SOCIALE IPPOCRATE	5.560
ROMANO MARIA CALOGERA	6.278
BUSCEMI MARTINA	4.472
COIMBRA LENARA	3.762
I.N.A.I.L.	77.186
FARMACIA VACCARO DR.SSA MARIA TERESA	5.593
BATTIATO VALERIO	7.158
FARMACIA EREDI DOTT. SEBASTIANO PISTONE	4.885
PREFETTURA DI ENNA	3.940
STAR SERVICE S.R.L.	49.946
ASSOCIAZIONE OASI MARIA SS. DI TROINA	13.188
FARMACIA GIUSTO DR.SSA LUCREZIA	3.437
FARMACIA CARLETTA DR.SSA MARIA ADELAIDE	4.344
POSTE ITALIANE S.P.A	3.182
AVIS - PIAZZA ARMERINA	3.964
FARMACIA FONTANAZZA DI RUSSO DR.SSAMARIA CRISTINA	3.308
INFORMA S.r.l.	6.050
SICILIANO GIUSEPPE	3.049
ISTITUTO MAGISTRALE " F. CRISPI"	3.345
ISTITUTO COMPRESIVO E. FERMI - CATENANUOVA	3.464
HYPERPHAR GROUP S.p.A	3.099
ISPettorato RIPART. FORESTE - ENNA	4.138
INPDAP- SETTORE PERSONALE(PRESSO INPS)	3.090
UNITED HEALT CARE	3.345
CORIS ASSISTANCE 24 ORE SPA	3.103
VIBA VENDING S.R.L.	117.000
MAGANUCO CLAUDIO SALVATORE GAETANO	3.102
DI FINI GIOVANNI	74.129
FIDECOMM SPA	4.625
CIARCIA' STELLA	4.894
FONDAZIONE ISTITUTO SAN RAFFAELE-G.GIGLIO DI CEFALU'	15.606
ASSICURAZIONE FONDIARIA- SAI	3.226
SICILIA AMBIENTE S.P.A.	11.152
INA ASSITALIA AGENZIA S/12	11.067
DISTRIBUTORI AUTOMATICI SIRACUSANI S.A.S.	11.191
ASSOC.COORD.REG.L.LAMA ONLUS	3.468
FARMACIA S. ANNA DR.SSA ALERCI ELENA SAS	3.928
STIMA S.R.L.	130.396
CREDITI VERSO CLIENTI PRIVATI	437.771

- per euro 2.349.390 ad **altri crediti diversi** di cui le principali voci alla seguente tabella:

Descrizione	Importo
LO GIUDICE S.R.L.	29.403
HERA COMM S.r.l.	840.933
CONSORZIO A.M.P. NEBRODI	5.430
ENEL ENERGIA S.P.A.	297.077
IGEA BANCA SPA	3.497
ENGIE COFELY ITALIA S.P.A.EX COFATHEC SERVIZI S.P.A.	16.540
AZIENDA AGRICOLA MULINELLO S.R.L.	13.338
COCUZZA ANGELO - CASEIFICIO	4.584
PANE ROBERTO - CASEIFICIO	4.176
FIMMG	8.883
RINDONE ROSARIA	3.808
AMARU' LIBORIA	4.662
BEVILACQUA ROSA	5.445
HERBITA CARNI S.N.C.	32.824
CASEIFICIO S. GIORGIO	6.593
GENERALI ITALIA S.p.a. EX INA ASSITALIA S.p.A.	13.848
FONDIARIA -SAI - AGENZIA DUOMO	3.226
SCALORA CARMELO	4.646
PROVINCIA REGIONALE DI ENNA-LIBERO CONSORZIO COMUNALE-	4.977
SANTOSTEFANO BELLAV SILVIO MAURIZIO	500.505
RAIMONDI SALVATORE	5.095
GIOIA GIUSEPPE	4.519
M. & G. CALL CENTER S.R.L.	164.056

### **8. Attività finanziarie**

L'azienda non ha in essere, alla data del 31.12.2020, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

### **9. Disponibilità liquide**

Al 31.12.2020 le disponibilità liquide dell'Azienda ammontano complessivamente ad euro 123.937.123 ripartiti secondo il seguente dettaglio:

#### **Istituto Tesoriere (120.097.360 euro)**

Al 31.12.2020, sul conto ordinario di tesoreria, risulta una giacenza di cassa pari ad euro 120.097.360.

#### **Cassa CUP (29.826 euro)**

Al 31.12.2020 risulta una giacenza di cassa pari ad euro 29.826 in attesa di successivo versamento presso l'Istituto Tesoriere.

**Valori bollati (14.759 euro)**

Al 31.12.2020 risulta una giacenza di valori bollati a seguito di versamenti d'imposta di bollo virtuale all'Agenzia delle Entrate pari ad euro 14.759.

**Cassa Lottomatica (29 euro)**

Al 31.12.2020 risulta una giacenza di cassa pari ad euro 29 in attesa di successivo versamento presso l'Istituto Tesoriere.

**Istituto Tesoriere c/investimenti (3.059.000 euro)**

Al 31.12.2020, sul conto di tesoreria c/investimenti, risulta una giacenza di cassa pari ad euro 3.059.000 derivante dal finanziamento erogato all'A.S.P. dall'I.C.C.R.E.A. BancaImpresa nella qualità di gestore del Fondo di Sviluppo Urbano "Jessica Energia Sicilia" PO FESR 2007/13 giusta delibera n. 746 del 26.09.2016.

**C/C postale (736.149 euro)**

La voce esposta in bilancio, pari a euro 736.149, rappresenta la disponibilità liquida che l'azienda vanta nei confronti dell'amministrazione postale. L'A.S.P. di Enna gestisce n° 6 CC.CC.PP. di cui uno di natura generale su cui vengono versati tutti gli introiti di competenza dell'Azienda, uno specifico per gli incassi da attività libero professionale intramuraria, tre rispettivamente dedicati, uno agli incassi dell'area dipartimentale veterinaria, uno agli incassi dell'area dipartimentale di igiene pubblica ed uno all'attività commerciale ed infine uno, acquisito dalla cessata Azienda Ospedaliera "Umberto I" di Enna destinato agli incassi per rilascio atti amministrativi. Relativamente ai cc/cc postali di cui sopra, per l'anno 2020, si evidenzia la perfetta corrispondenza tra i saldi di chiusura contabile e quelli rilevati dai rispettivi estratti conto trasmessi dall'ufficio postale.

Di seguito si riportano nel dettaglio i predetti saldi:

- € 618.645 c/c postale di natura generale n. 10770949
- € 26.756 c/c postale attività area dipartimentale veterinaria n. 81504649
- € 45.160 c/c postale area dipartimentale di igiene pubblica n. 81504789
- € 37.453 c/c postale attività commerciale n. 81504896

€ 5.317 c/c postale attività A.L.P.I. n. 12367983

€ 2.817 c/c postale ex Azienda Ospedaliera "Umberto I" n. 10771947.

**Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide**

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	14.965	1.930.261	1.900.641	44.585
ABA770	Istituto Tesoriere	104.631.965	324.854.272	306.329.849	123.156.389
ABA790	Conto corrente postale	917.710	934.641	1.116.201	736.149

**Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.**

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati;

Sulle disponibilità liquide dell'Azienda al 31.12.2020 gravano alcuni pignoramenti così suddivisi:

- sul c/c postale n. 10770949 incidono n. 11 procedure di pignoramento per un importo complessivo di **euro 157.031** di cui al seguente dettaglio:
  - 1) atti di pignoramento per euro 78.197;
  - 2) n. 4 pignoramenti della ditta I.T.O.P. Officine Ortopediche per complessivi euro 17.685;
  - 3) n. 2 pignoramenti della ditta Alfa Intes Industria Terapeutica Splendore s.r.l. per un importo complessivo di euro 4.156;
  - 4) atto di pignoramento da parte dell'Avv. Borraccino per euro 1.153;
  - 5) vincolo spese di registrazione RGE n. 477/13 per euro 35.000;
  - 6) atto di pignoramento coniugi Lio-Campagnolo per euro 2.487;
  - 7) atto di pignoramento Di Conza Luisa per euro 18.352.
- sul c/c bancario B.N.L. n. 218000 incidono n. 30 procedure di pignoramento per un importo complessivo di **euro 4.654.311** di cui al seguente dettaglio:
  - 1) atto di pignoramento Pilotta-Rizzo per euro 1.094.646;
  - 2) atto di pignoramento Fascetto Angelina per euro 68.923;
  - 3) atto di pignoramento Coop. Produzione e Lavoro per euro 1.265.880;
  - 4) atto di pignoramento sentenza n. 247/12 per euro 2.981;
  - 5) atto di pignoramento sentenza n. 434/12 a favore di Messina ed altri per euro 275.461;
  - 6) atto di pignoramento Tecno Hospital per euro 6.778;
  - 7) atto di pignoramento sentenza n. 282/12 Avv. Bonasera per euro 3.548;

- 8) atto di pignoramento Eli Lilly Italia s.p.a. per euro 130.800;
- 9) atto di pignoramento sentenza n. 261/13 Biosystem s.r.l. per euro 7.291;
- 10) atto di pignoramento sentenza n. 175/13 Emma Maria Gabriella per euro 11.425;
- 11) atto di pignoramento sentenza n. 272/10 Janssen-Cilag per euro 902.529;
- 12) atto di pignoramento sentenza n. 482/13 Avv. Bonanno e Nicoletti per euro 5.749;
- 13) atto di pignoramento sentenza n. 434/12 Messina Rosaria ed altri per euro 10.032;
- 14) atto di pignoramento sentenze nn. 388/12 e 579/12 Alfa Intes Industria Terapeutica Splendore s.r.l. per euro 4.156;
- 15) atto di pignoramento sentenza n. 336/14 Falciglia Antonio per euro 160.000,00;
- 16) atto di pignoramento sentenza n. 530/14 Papalia Giuseppe per euro 67.558;
- 17) atto di pignoramento sentenza n. 52/15 Martorana Francesca ed altri per euro 332.990;
- 18) atto di pignoramento sentenza n. 255/15 Arancio Luigi per euro 1.640;
- 19) atto di pignoramento sentenza n. 192/17 Catalano Vittoria per euro 99.971;
- 20) atto di pignoramento sentenza n. 456/17 Mingoia Paolo per euro 56.273;
- 21) atto di pignoramento sentenza ACRAF Aziende Chimiche Riunite per euro 6.133;
- 22) atto di pignoramento sentenza n. 405/17 Mazzola Giuseppe per euro 5.319;
- 23) atto di pignoramento sentenza n. 402/17 Sferrazza Ireneo per euro 18.890;
- 24) atto di pignoramento sentenza n. 402/17 Stella Giuseppe per euro 18.116;
- 25) atto di pignoramento sentenza n. 402/17 Milana Nino per euro 15.867;
- 26) atto di pignoramento sentenza n. 38/08 Bellino Maria Grazia per euro 2.178;
- 27) atto di pignoramento sentenza n. 86/19 Franzini Egle Sabrina per euro 780;
- 28) atto di pignoramento sentenza n. 198/14 Scerra Concetta per euro 11.930;
- 29) atto di pignoramento sentenza n. 1227/18 Crisalli Giuseppa per euro 19.961;



30) atto di pignoramento sentenza n. 99/19 Abate Concetta per euro 36.506.

Il saldo del fondo cassa economo è di **euro 315.000** costituito per **euro 280.000** dall'anticipazione prevista dal regolamento economale e per **euro 35.000** da un fondo cassa per spese legali, giusta delibera n. 176 del 14.03.2016.

L'importo complessivo, alla data del 31.12.2020 deve ancora essere restituito alla Tesoreria.

Allegato alla presente nota integrativa il flusso "Codici Siope" "Allegato 1", di cui alla movimentazione finanziaria dell'Azienda sanitaria Provinciale di Enna per l'anno 2020.

### **10. Ratei e Risconti Attivi**

L'importo esposto in bilancio presenta un saldo pari a 87.673 euro, è relativo a costi di competenza degli esercizi successivi anticipati nel corso dell'esercizio 2020.

#### **Ratei attivi**

In Azienda non si registrano ratei attivi.

#### **Risconti attivi**

**Tab. 31 – Risconti attivi (Dettaglio a livello di costo codice CE)**

<b>CODICE MOD. CE</b>	<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>Importo</b>	<b>di cui oltre 12 mesi</b>
BA1450	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0
BA1680	Premi di assicurazione	0	0
BA1700	Altri premi assicurativi	70.614	0
BA2000	Fitti passivi - area sanitaria	17.059	0
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	0	0

#### **Conti d'Ordine**

I conti d'ordine alla data del 31.12.2020 presentano un saldo di euro 3.615.059, di cui 412.287 euro per beni in comodato d'uso e per 3.202.772 euro da altri conti d'ordine, senza pertanto alcuna variazione rispetto all'esercizio precedente.

**A) PATRIMONIO NETTO****11. Patrimonio Netto**

Il prospetto di seguito riportato evidenzia le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2020 nelle voci di Patrimonio Netto.

**Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto**

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>	<b>30.144.651</b>	-	-	-	-	-	<b>30.144.651</b>
PAA010	<b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:</b>	<b>100.256.436</b>	<b>43.144</b>	<b>6.439.549</b>	<b>4.774.943</b>	-	-	<b>101.964.185</b>
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	83.608.304	-	-	1.765.477	-	-	81.842.827
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	79.610.474	-	-	1.765.477	-	-	77.844.998
	Anno 2002	26.404.110	-	-	758.277	-	-	25.645.833
	Anno 2004	18.210.721	-	-	964.654	-	-	17.246.068
	Anno 2005	34.281.862	-	-	42.546	-	-	34.239.316
	Anno 2007	666.363	-	-	-	-	-	666.363
	Anno 2012	47.418	-	-	-	-	-	47.418
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.997.829	-	-	-	-	-	3.997.829
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	3.088.406	-	-	7.564	-	-	3.080.842
	Anno 2011	3.088.406	-	-	7.564	-	-	3.080.842
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	13.103	-	-	4.368	-	-	8.735
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.546.623	43.144	6.439.549	2.997.535	-	-	17.031.781
PAA100	<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	<b>168.901</b>	-	<b>55.725</b>	<b>57.963</b>	-	-	<b>167.063</b>
PAA110	<b>ALTRE RISERVE:</b>	-	-	-	-	-	-	-
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	-	-	-	-	-	-	-
PAA170	<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:</b>	-	-	-	-	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altro	-	-	-	-	-	-	-
PAA210	<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	<b>10.584.581</b>	<b>129.085</b>	-	-	-	-	<b>10.713.666</b>
	Utili portati a nuovo	10.584.581	129.085	-	-	-	-	10.713.666
	Perdite portate a nuovo	-	-	-	-	-	-	-
PAA220	<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>129.085</b>	<b>129.085</b>	-	-	-	<b>91.175</b>	<b>91.175</b>
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>141.283.654</b>	<b>43.144</b>	<b>6.495.274</b>	<b>4.832.506</b>	-	<b>91.175</b>	<b>143.080.740</b>

**Fondo di dotazione (30.144.651 euro)**

Il fondo di dotazione non presenta alcuna variazione rispetto al 31.12.2019.

Così come previsto dalla circolare n. 7 del 04.04.2005, il fondo di dotazione ricomprende, collocato in apposito sottoconto dello stesso fondo, la parte di effettivo avanzo d'amministrazione al 31.12.2001, proveniente dalla contabilità finanziaria, sulla base del Conto Consuntivo dell'esercizio 2001, della ex ASL n. 4 di Enna, adottato con delibera n. 1550 del 04.07.2002, approvato con nota dell'Assessorato per la Sanità - Dipartimento Regionale Fondo Sanitario - Assistenza Sanitaria ed Ospedaliera - Igiene Pubblica - prot. n. 4°/Dip./6602 del 16.09.2003, pari ad 252 mila euro.

**Finanziamenti per Investimenti (101.964.185 euro)**

Tale voce di Patrimonio netto presenta le seguenti variazioni rispetto al 31.12.2019

- **un decremento per 4.832.506 euro derivante** dall'utilizzo della quota contributi in c/capitale finalizzati destinata alla sterilizzazione degli ammortamenti di competenza dell'esercizio;
  
- **un incremento per 6.538.418 euro derivante:**

per euro 5.563.662 dalla rettifica contributi per acquisto immobilizzazioni con fondi propri anno 2020;

per euro 42.360 per acquisto immobilizzazioni con Fondi PSN;

per euro 784 per acquisto immobilizzazioni con contributi Fondo sanitario regionale – quote finalizzate;

per euro 875.887 da rettifica contributi per investimenti da realizzare con Fondi Propri anno 2020;

#### **Donazioni (167.063 euro)**

La voce donazioni al 31.12.2020 presenta un saldo di 167.063. Tale partita di Patrimonio netto presenta le seguenti variazioni rispetto al 31.12.2019:

- **un decremento di 57.563 euro**, derivante dalla “sterilizzazione” di competenza dell'esercizio.
  
- **un incremento per 55.725 euro derivante**

per euro 54.290 dalla donazione di ventilatori polmonari e monitor multiparametrici acquistati dall'A.O. Cannizzaro di Catania, giusta nota prot. n. 5°/Dip./0056783 del 31/12/2020 Assessorato della Salute;

per euro 1.435 dalla donazione di n. 2 monitor digital signage Samsung giusta delibera n. 270 del 8/02/2018 dell'A.O. Villa Sofia – Cervello.

#### **Utile/Perdita portati a nuovo (10.713.666 euro)**

Tale saldo presenta una variazione, rispetto al 31.12.2019, di 129.085 euro, corrispondente al giroconto dell'utile d'esercizio 2019 al conto “utili portati a nuovo”.

## NOTA INTEGRATIVA

Anno	Perdite da Bilanci d'esercizio	Contributi per ripiano perdite incassati al 31/12/2020	Compensazione "utili a nuovo"	Perdite a nuovo al 31/12/2020
	A	B	C	A-B-C
2002	19.251.000	19.251.000	-	-
2003	12.356.062	12.356.062	-	-
2004	24.062.387	24.062.387	-	-
2006	43.982.739	43.982.739	-	-
2007	33.575.593	33.575.593	-	-
2008	24.935.041	24.935.041	-	-
2009	17.376.979	17.376.979	-	-
2010	5.705.736	5.705.736	-	-
2011	-	-	-	-
2012	-	-	-	-
2013	-	-	-	-
2014	-	-	-	-
2014 - ex D.Lgs 118/11	1.249.044	-	1.249.044	-
2015	-	-	-	-
2016	-	-	-	-
2017	-	-	-	-
2018	-	-	-	-
2019	-	-	-	-
	<b>182.494.581</b>	<b>181.245.537</b>	<b>1.249.044</b>	<b>-</b>

Anno	Utili da Bilanci d'esercizio	Utilizzi per investimenti	Utilizzi per ripiano perdita 2014 - ex D.Lgs 118/11	Utili a nuovo al 31/12/2020
	A	B	C	A-B-C
1998	2.942.390	-	1.249.044	1.693.346
2005	356.122	-	-	356.122
2011	20.716	-	-	20.716
2012	232.020	-	-	232.020
2013	155.514	-	-	155.514
2014	6.513.895	-	-	6.513.895
2015	473.940	-	-	473.940
2016	96.734	-	-	96.734
2017	893.560	-	-	893.560
2018	148.735	-	-	148.735
2019	129.085	-	-	129.085
	<b>11.962.711</b>	<b>-</b>	<b>1.249.044</b>	<b>10.713.667</b>

**Utile dell'esercizio 2020 (91.175 euro)**

Questa voce evidenzia il risultato netto dell'esercizio 2020, determinato secondo quanto previsto dalla nota prot./Dip5/n. 39956 del 10/09/2021 avente per oggetto "Disposizione di chiusura dei bilanci d'esercizio 2020" dall'Assessorato Regionale della Salute - Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, Servizio 5° - "Economico Finanziario".

Utile (Perdita d'esercizio)			
	2020	2019	Variazioni
Utile (Perdita d'esercizio)	91.175	129.085	-37.910
<b>Totale</b>	<b>91.175</b>	<b>129.085</b>	<b>-37.910</b>

## NOTA INTEGRATIVA

La complessiva somma di 8.347.124 degli utili portati a nuovo, realizzati dal 2014, comprensiva dell'utile d'esercizio, verrà destinata, in esecuzione dell'art. 30 del D. Lgs n. 118/2011, secondo quanto previsto dalla nota prot./Dip5/n. 39956 del 10/09/2021 avente per oggetto "Disposizione di chiusura dei bilanci d'esercizio 2020" dall'Assessorato Regionale della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, Servizio 5° - "Economico Finanziario", così come indicato nella relazione sulla gestione.

**B) FONDI PER RISCHI ED ONERI****12. Fondi per rischi ed oneri****Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri**

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
<b>PBA000</b>	<b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	-	-	-	-	-
<b>PBA010</b>	<b>FONDI PER RISCHI:</b>	<b>17.314.309</b>	<b>3.138.500</b>	-	<b>1.750.768</b>	<b>18.702.041</b>
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	6.671.776	1.700.000	-	818.295	7.553.481
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	250.953	500.000	-	231.536	519.417
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	659.575	-	-	659.575	0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	9.675.067	938.500	-	41.362	10.572.205
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	-	-	-	-	-
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi	56.938	-	-	-	56.938
<b>PBA070</b>	<b>FONDI DA DISTRIBUIRE:</b>	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano di avanzzi pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-
<b>PBA150</b>	<b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>	<b>13.412.315</b>	<b>10.487.831</b>	<b>91.678</b>	<b>3.209.262</b>	<b>20.782.562</b>
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	4.111.600	4.463.964	134.037	1.338.982	7.370.619
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.370.854	4.530.677	42.359	1.240.029	9.619.143
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.927.903	1.493.190	-	630.251	3.790.842
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.958	-	-	-	1.958
<b>PBA200</b>	<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>	<b>9.146.829</b>	<b>1.953.969</b>	-	<b>4.098.921</b>	<b>7.001.877</b>
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.656.456	1.048.881	-	2.298.103	2.407.234
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	2.166.455	435.259	-	1.401.176	1.200.538
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	485.171	108.360	-	255.703	337.828
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	2.838.747	361.468	-	143.939	2.902.788
	Fondo ferie non godute e mancato preavviso	-	-	-	-	-
	Fondo proventi commissione patenti	48.906	2.177	-	3.687	47.396
	Fondo proventi veterinari D.lgs. 194/2008	403.727	65.370	-	74.562	394.535
	Fondo quota perequativa ALPI	158.843	35.078	-	-	193.921
	Fondo proventi SIAN D.lgs. 194/2008	109.938	5.994	-	65.690	50.242
	Fondo L. 189/12 (Legge Balduzzi)	96.503	19.290	-	-	115.793
	Fondo accantonamenti recuperi spese legali v/privati	21.527	10.667	-	-	32.194
	Altri fondi per oneri e spese	1.999.303	69.404	-	-	2.068.707
PBA270	Fondo incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	-	153.489	-	-	153.489
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>39.873.453</b>	<b>15.580.301</b>	<b>91.678</b>	<b>9.058.951</b>	<b>46.486.480</b>

**Per imposte**

L'Azienda non ritiene di dovere accantonare al 31.12.2020 alcun importo, atteso che non ha né accertamenti né contenziosi tributari in corso, per i quali prevede di soccombere.

**Per rischi**

Gli accantonamenti per rischi ed oneri, sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Il valore iscritto in bilancio, per complessivi 18.702.041 euro, registra rispetto al 31.12.2019:

- **Un decremento di euro 1.750.769** derivante dall'utilizzo del fondo stesso al 31.12.2020.
- **Un incremento di euro 938.500** quale accantonamento per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), secondo quanto previsto dal verbale di negoziazione e assegnazione delle risorse finanziarie e dei correlate obiettivi economici anno 2020 del 23.03.2021.
- **Un incremento di euro 500.000** da accantonamento per contenzioso personale dipendente.
- **Un incremento di euro 1.700.000** da accantonamento per cause civili ed oneri processuali.

Alla quantificazione dell'incremento dei fondi per contenzioso cause civili e oneri processuali e personale dipendente, l'Azienda è giunta, giusta comunicazione del Servizio Legale. **(Allegato N° 3)**

Di seguito il dettaglio della voce PBA050 "Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

ANNO	SALDO INIZIALE	UTILIZZI	DESCRIZIONE UTILIZZI	ACCANTONAMENTI	DESCRIZIONE ACCANTONAMENTI	SALDO FINALE
				300.000	Accantonamento come da del. n. 274/2011 e nota AA.GG. n. 576 del 29.03.2012.	300.000
ANNO 2011						
ANNO 2012	300.000			360.000	Accantonamento come da prot. n. 392 del 28.02.2013.	660.000
ANNO 2013	660.000					1.156.438
		836	Pagamento sinistri in franchigia - polizza assicurativa RCT/RCO delibera anni 2011-2012 del.1706/2013	503.274	Accantonamento franchigia polizza RCT/RCO periodo 01/01/2013-30/06/2013 e stima fondo rischi periodo 01/07/2013-31/12/2013	
		6.000	Pagamento in franchigia sinistro polizza assicurativa RCT/RCO n.itomm1100045b del. n. 1999/18.11.2013del. n. 1999/18.11.2013			
ANNO 2014	1.156.438					1.887.178
		305.500	Polizza assicurativa RCT/RCO n.itomm1000045 - sinistri liquidati del n.2122/2014	1.396.548	Accantonamento franchigia polizza RCT/RCO periodo 01/01/2014-30/06/2014 e costituzione fondo per la gestione diretta dei sinistri (autoassicurazione) periodo 01/07/2014-31/12/2014, giusta nota prot. n. 394 del 17/03/2015.	
		360.308	Pagamento in franchigia sinistro polizza assicurativa RCT/RCO come da del.314-806-856-1002-1064-1093-1229-1446-1605 del 2014			
ANNO 2015	1.887.178					3.551.157
		214.021	Pagamento in franchigia sinistro polizza assicurativa RCT/RCO come da del. 80-81-114-184 determine nn. 183-686 del 2015	1.878.000	COSTITUZIONE FONDO PER LA COPERTURA DIRETTA DEI SINISTRI DERIVANTE DA RESPONSABILITA' CIVILE (AUTOASSICURAZIONE) GIUSTA NOTA PROT. N. 414895 DEL 14-03-2019-SERVIZIO AA.GG E PROT. N. 428938 DEL 17/04/2019	
ANNO 2016	3.551.157					5.077.457
		351.700	Pagamento in franchigia sinistro polizza assicurativa RCT/RCO come da determina 292-269-244-245 del 2016	1.878.000	Costituzione fondo per la copertura diretta dei sinistri derivante da responsabilità civile (autoassicurazione) giusta nota prot. n. 145213 del 28/02/2017 Servizio AA.GG..	
ANNO 2017	5.077.457					7.068.157
				1.990.700	Costituzione fondo per la copertura diretta dei sinistri derivante da responsabilità civile (autoassicurazione) giusta nota prot. n. 266338 del 14-02-2018-sevizio aa.gg	
ANNO 2018	7.068.157					8.853.097
		835	GESTIONE DIRETTA DEI SINISTRI DERIVANTI DA RESPONSABILITA' CIVILE DEGLI ENTI DEL S.S.R.PAGAMENTO SINISTRO IN AUTOASSICURAZIONE. VERBALE C.A.V.S. - SINISTRO RIF.ASP 9A/2017 (DETERMINA N. 416/2018)	1.877.000	COSTITUZIONE FONDO PER LA COPERTURA DIRETTA DEI SINISTRI DERIVANTE DA RESPONSABILITA' CIVILE (AUTOASSICURAZIONE) GIUSTA NOTA PROT. N. 414895 DEL 14-03-2019-SERVIZIO AA.GG E PROT. N. 428938 DEL 17/04/2019	
		90.000	POLIZZA ASSICURATIVA RCTIO N. ITOMMI301607/04-COMPAGNIA ASSICURATRICE AM TRUST INTERNATIONAL UNDERWRITERS LTD. AUTORIZZAZIONE PAGAMENTO SINISTRO IN FRANCHIGIA RIF. ASP 21/2014-VERBALE C.A.V.S. N. 88/2018			
		1.225	GESTIONE DIRETTA DEI SINISTRI DERIVANTI DA RESPONSABILITA' CIVILE DEGLI ENTI DEL S.S.R.PAGAMENTO SINISTRO IN AUTOASSICURAZIONE. VERBALE C.A.V.S. - SINISTRO RIF.ASP 71/2017 (DETERMINA N. 470/2018) E SINISTRO RIF.ASP 82/2018 (DETERMINA N. 471/2018)			
ANNO 2019	8.853.097					9.675.067
		7.100	VERBALE DI MEDIAZIONE DEL 25/06/18 - DELIBERA 127/19	938.500	COSTITUZIONE FONDO PER LA COPERTURA DIRETTA DEI SINISTRI DERIVANTE DA RESPONSABILITA' CIVILE (AUTOASSICURAZIONE) GIUSTO VERBALE DI NEGOZIAZIONE DEL 25 NOVEMBRE 2019	
		33.363	LIQUIDAZIONE VERBALE DI MEDIAZIONE DEL 25/03/2019, SINISTRO IN AUTOASSICURAZIONE RIF ASP N. 40A/2018(G.L.) -DELIBERA N. 578/2019			
		2.767	AUTORIZZAZIONE PAGAMENTO SINISTRO IN AUTOASSICURAZIONE.RIF.ASP 34A/2017-VERBALE C.A.V.S. N. 87/2018. ATTO DI TRANSAZIONE E QUETANZA-DELIBERA N. 689/17-06-2019			
		25.000	DELIBERA 789/19 - PRESA ATTO ACCORDO TRANSATIVO CONTENZIOSO D.R. C/ASP			
		48.000	PAGAMENTO SINISTRO IN FRANCHIGIA RIF.ASP 11/2014-VERBALE C.A.V.S. N. 90/2019 - DELIBERA N. 818/2019			
		300	Pagamento sinistro in regime di autoassicurazione verbale CAVS n. 91/2019 - sinistro rif. ASP 35A/2016, Determina n. 691/2019			
ANNO 2020	9.675.067					10.572.205
		12.862	FRESO ATTO SENTENZA 71/20 - DELIBERA 658/2020 (4376)		ACCANTONAMENTO PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE) GIUSTO VERBALE DI NEGOZIAZIONE 2020	
		28.500	RIMBORSO SINISTRO LIQUIDATO IN FRANCHIGIA DALLA COMPAGNIA AMTRUST EUROPE LTD-POLIZZA ASSICURATIVA RCT/RCO N. ITOMMI000045-DELIBERA N. 1073 DEL 21/07/2020	938.500		

**Da distribuire**

Alla data del 31.12.2020 non risultano in Azienda fondi da distribuire.

**Quote inutilizzate contributi di parte corrente vincolati**

In tale fondo alla data del 31.12.2020 risulta accantonata la complessiva somma di **20.782.562** euro di cui:

- **7.370.619** euro di quote inutilizzate contributi da Regione per FS "finalizzato";
- **9.619.143** euro di quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. vincolato.

**La tabella n. 37** contiene il dettaglio delle voci sopra menzionate.

**Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato (Allegato N°7)**

- **3.790.842** euro di quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) il cui dettaglio trova evidenza nella **tabella n. 38**.

**Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo) (Allegato N°7)**

- **1.958** euro di quote inutilizzate contributi vincolati da privati.

**Per altri**

In tale fondo alla data del 31.12.2020 risulta accantonata la complessiva somma di **7.001.877** euro, riportiamo di seguito l'evidenza dei saldi:

- ✓ **47.396 euro** quale fondo accantonamento commissioni patenti;
- ✓ **394.535 euro** quale fondo accantonamento Dipartimento di Prevenzione Veterinario, ove trova allocazione la quota del 90% dei proventi veterinari di cui al D.Lgs. 194/2008;
- ✓ **193.921 euro** quale fondo accantonamento libera professione intramuraria, in detto fondo trovano accoglienza le somme non liquidate relative all'accantonamento delle quote non assegnate del personale dirigente medico e del personale del comparto indiretto;
- ✓ **115.793 euro** quale fondo L. 189/2012 (Legge Balduzzi);
- ✓ **50.242 euro** quale fondo accantonamento SIAN di cui al D.Lgs. 194/2008;
- ✓ **32.194 euro** quale fondo accantonamento recuperi spese legali v/privati;
- ✓ **2.407.234 euro** quale fondo rinnovi contrattuali personale dipendente;
- ✓ **1.200.538 euro** quale fondo accantonamento per il rinnovo delle convenzioni MMG – PLS – MCA;
- ✓ **337.828 euro** quale fondo accantonamento rinnovo convenzioni medici SUMAI;
- ✓ **153.489 euro** quale fondo incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016;



✓ **2.068.707 euro** quale fondo accantonamento altre spese.

Di seguito le principale voci del fondo accantonamento altre spese:

Accantonamento incentivo Direzione Strategica e Collegio Sindacale	682.792
Integrazione costi Responsabile di Branca e AFT, accantonamento specialistica esterna e fondo SUMAI, giusta nota prot. n. 169574 del 12/05/2016 U.O.C. Assistenza Specialistica.	241.000
Integrazione costi specialistica convenzionata esterna e Fondo PEREQUATIVO, giusta nota del 16/04/2018 U.O.C. Assistenza Specialistica	241.000

**Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati**

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2020	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	donazione in denaro da parte della pfizer italia giusta del. 2212/2011	3.000	B.1) Acquisti di beni							1.958
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
			B.6) Costi del personale							
			formazione esternalizzata da privato	1.042						
			<b>Totale</b>	1.042	-	-				
<b>TOTALE</b>	<b>3.000</b>	<b>TOTALE</b>	<b>1.042</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.958</b>	

## C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

### 13. Trattamento di fine rapporto

#### Premi di operosità medici SUMAI

Il valore iscritto, per 2.267.751 euro, è relativo al debito nei confronti dei medici specialisti ambulatoriali a convenzione interna (SUMAI) maturato al 31 dicembre 2020 per indennità di fine rapporto. La quota di competenza dell'esercizio 2020 iscritta ad integrazione del fondo SUMAI è pari a 260.000 euro.

**Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto**

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	2.033.272	260.000	25.521	2.267.751
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>2.033.272</b>	<b>260.000</b>	<b>25.521</b>	<b>2.267.751</b>

#### T.F.R.

Il saldo di detta voce al 31.12.2020 è pari a zero in quanto l'Azienda non ha in essere tipologie contrattuali che prevedono la corresponsione del T.F.R.

**D) DEBITI****14. Debiti**

L'Azienda al 31.12.2020, possiede partite debitorie pagabili oltre l'esercizio successivo. Per tutte le altre voci di debito che attesa la loro natura sono pagabili nell'esercizio, la presente Nota Integrativa riporta i dettagli per natura. Il dettaglio per natura del saldo al 31.12.2020 riporta inoltre la stratificazione per anno di formazione del debito.

**Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti**

<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>	<b>3.059.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.059.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PDA010</b>	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>82.863</b>	<b>3.111.737</b>	<b>3.109.400</b>	<b>85.200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	82.863	3.111.737	3.109.400	85.200	-	-
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>3.468.916</b>	<b>2.449.327</b>	<b>1.417.068</b>	<b>4.501.174</b>	<b>640.868</b>	<b>-</b>
	Aci Sant'Antonio	-	-	-	-	-	-
	Agira	76.261	55.067	16.936	114.392	-	-
	Aidone	173.106	82.533	-	255.638	8.716	-
	Assoro	50.592	10.483	521	60.555	-	-
	Barragrafa	245.033	54.416	12.426	287.023	4.426	-
	Calascibetta	85.392	41.642	10.788	116.246	-	-
	Capizzi	41.717	30.065	65	71.717	-	-
	Catenanuova	81.291	38.969	-	120.260	4.854	-
	Centuripe	30.889	14.368	1.879	43.378	96	-
	Cerami	35.202	9.482	1.109	43.575	-	-
	Enna	985.112	1.290.110	1.121.636	1.153.586	582.595	-
	Gagliano C.to	194.827	39.793	2.990	231.630	-	-
	Leonforte	244.930	91.498	5.067	331.360	-	-
	Nicosia	146.526	84.233	53.166	177.593	26.583	-
	Nissoria	23.300	895	-	24.195	895	-
	Piazza Armerina	367.616	284.739	160.816	491.539	-	-
	Pietraperzia	209.790	60.217	2.932	267.074	5.595	-
	Regalbuto	80.302	26.209	5	106.505	1.127	-
	Troina	234.013	124.998	11	359.000	5.632	-
	Valguarnera	109.348	44.316	3.116	150.548	349	-
	Villarosa	38.916	43.062	23.604	58.374	-	-
	Roma	14.726	22.232	-	36.958	-	-
	Pietraroja	28	-	-	28	-	-
<b>PDA150</b>	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>667.382</b>	<b>948.208</b>	<b>771.765</b>	<b>843.826</b>	<b>138.339</b>	<b>-</b>
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	-
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	139.561	124.040	102.596	161.005	138.339	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	527.820	824.169	669.168	682.821	-	-
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>116.827</b>	<b>162.806</b>	<b>217.646</b>	<b>61.987</b>	<b>723</b>	<b>-</b>
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>784.209</b>	<b>1.111.014</b>	<b>989.411</b>	<b>905.813</b>	<b>139.063</b>	<b>-</b>

## NOTA INTEGRATIVA

<b>PDA240</b>	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>65.937</b>	<b>582.311</b>	<b>489.270</b>	<b>158.978</b>	-	-
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>62.118</b>	<b>293.738</b>	<b>254.228</b>	<b>101.628</b>	-	-
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/apertamenti gestionali:</b>	<b>3.819</b>	-	-	<b>3.819</b>	-	-
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	-	<b>288.572</b>	<b>235.042</b>	<b>53.531</b>	-	-
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>37.034.101</b>	<b>189.983.107</b>	<b>189.959.897</b>	<b>37.057.311</b>	<b>18.380.746</b>	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	4.944.817	65.902.260	67.627.824	3.219.253	1.740.934	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	32.089.284	124.080.846	122.332.073	33.838.057	13.639.812	
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>23.880</b>	<b>954.700</b>	<b>938.346</b>	<b>40.234</b>	-	-
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>7.337.835</b>	<b>63.419.218</b>	<b>62.809.715</b>	<b>8.964.814</b>	-	-
	Debiti erario c/Ires	10.565	199.047	209.612	-	-	-
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	253.693	3.196.522	3.201.058	249.156	-	-
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	2.596.138	22.304.286	22.619.118	2.281.306	-	-
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente tassazione separata	-	847.086	847.086	-	-	-
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	4.850	8.852.057	8.363.134	493.773	-	-
	Debiti per Erario c/Irap	3.644.385	9.336.154	8.760.021	4.220.518	-	-
	Debiti per Erario c/addizionale regionale	41.655	986.341	956.991	71.006	-	-
	Debiti per Erario c/addizionale comunale	21.622	515.121	505.942	30.801	-	-
	Debiti per Erario c/split payment - in sospensione d'imposta	1.645.961	16.988.591	17.152.740	1.481.812	-	-
	Altri debiti per imposte e tasse	136.442	194.013	194.013	136.442	-	-
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>12.236.906</b>	<b>42.503.596</b>	<b>40.811.231</b>	<b>13.929.271</b>	-	-
	Debiti verso INPDAP	3.789.933	27.779.616	27.660.169	3.909.379	-	-
	Debiti verso INPS	37.482	349.799	322.849	64.432	-	-
	Debiti verso INAIL	26.171	670.295	669.339	27.127	-	-
	Debiti verso ENPAM	481.326	6.420.654	6.295.421	606.560	-	-
	Debiti verso ONAOSI	34.623	81.586	71.996	44.214	-	-
	Debiti verso ENPAV	103.311	465.996	465.243	104.064	-	-
	Debiti verso ENPAF	21.962	281.019	279.342	23.639	-	-
	Debiti verso FEDERFARMA	12.640	30.302	33.806	9.135	-	-
	Debiti verso INADEL previdenza	337.000	2.130.612	2.165.576	302.036	-	-
	Debiti verso ENPAB	6.108	38.872	39.154	5.827	-	-
	Debiti per assicurazione biologi e chimici	2.645	-	-	2.645	-	-
	Debiti verso EPAP	2.896	20.176	20.310	2.762	-	-
	Debiti verso ENPAP	1.790	12.235	12.215	1.810	-	-
	Debiti oneri sociali fondi personale dipendente	7.231.500	4.183.160	2.747.096	8.667.563	-	-
	Debiti oneri sociali 118	10.607	-	-	10.607	-	-
	Debiti verso altri Istituti Previdenziali	136.910	39.275	28.713	147.471	-	-
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>35.292.255</b>	<b>157.076.176</b>	<b>151.264.709</b>	<b>47.071.989</b>	-	-
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	-	-	-	-	-	-
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>31.717.353</b>	<b>122.223.195</b>	<b>116.057.807</b>	<b>37.882.741</b>	-	-
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>1.424.983</b>	-	-	<b>1.424.983</b>	-	-
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>8.118.186</b>	<b>34.852.981</b>	<b>35.206.903</b>	<b>7.764.265</b>	-	-
	Debiti v/medici di medicina generale	1.609.784	9.695.440	9.343.217	1.962.007	-	-
	Debiti v/medici PLS	322.541	1.930.059	1.908.356	344.243	-	-
	Debiti v/medici della continuità assistenziale (Guardie Mediche)	238	6.603.730	5.961.664	642.304	-	-
	Debiti v/specialisti convenzionati interni	658.897	4.935.632	5.594.530	-	-	-
	Debiti verso organizzazioni sindacali	21.979	268.914	265.804	25.089	-	-
	Debiti per assegni alimentari	3.013	23.099	22.899	3.213	-	-
	Debiti per cessioni	212.630	2.252.194	2.239.629	225.196	-	-
	Debiti per pignoramenti	53.905	89.952	93.135	50.722	-	-
	Debiti verso altri per trattenute varie	4.823	28.360	29.033	4.150	-	-
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	2.117	430.108	430.108	2.117	-	-
	Debiti verso componenti OIV	8.235	21.178	21.178	8.235	-	-
	Debiti verso componenti collegio sindacale	1.193	32.940	25.107	9.026	-	-
	Debiti verso assistiti	3.383.453	5.966.023	6.627.665	2.721.811	-	-
	Debiti verso personale resais	3.144	-	955	2.190	-	-
	Debiti verso personale tirocinante e borsisti	6.221	45.421	43.740	7.902	-	-
	Debiti per depositi cauzionali	95.521	30.102	58.010	67.613	-	-
	Debiti per commissioni	34.697	48.731	44.613	38.815	-	-
	Debiti verso cassiere economo	76.683	853.906	826.155	104.434	-	-
	Debiti verso proprietari di bestiame	806.803	-	-	806.803	-	-
	Debiti per formazione	183.727	35.671	15.596	203.802	-	-
	Debiti per assegni ed altro non recapitati	164.356	99.245	102.833	160.768	-	-
	Debiti verso altri enti pubblici	50.427	2.744	427	52.744	-	-
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali e collaboratori anni precedenti	31.181	2.907	2.907	31.181	-	-
	Debiti verso Continuità assistenziale, Medicina dei servizi e Emergenza Sanitaria Territoriale anni precedenti	-	-	-	-	-	-
	Debiti verso specialisti ambulatoriali interni, Veterinari in rapporto di convenzione e Altri Professionisti anni precedenti	-	790.930	629.865	161.065	-	-
	Debiti verso eredi	-	45.021	45.021	-	-	-
	Altri debiti diversi	382.616	620.675	874.457	128.834	-	-

Tab. 43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2016 e ante	2017	2018	2019	2020
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>	<b>0</b>	<b>3.059.000</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>82.425</b>	<b>0</b>	<b>392</b>	<b>47</b>	<b>2.336</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	82.425	0	392	47	2.336
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COM UNI</b>	<b>380.341</b>	<b>674.349</b>	<b>918.776</b>	<b>933.473</b>	<b>1.594.235</b>
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>80.776</b>	<b>8.208</b>	<b>5.029</b>	<b>5.768</b>	<b>744.044</b>
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	22.605	0	0	0	138.399
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	58.171	8.208	5.029	5.768	605.645
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>30.970</b>	<b>11.462</b>	<b>1.759</b>	<b>13.400</b>	<b>4.396</b>
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>111.746</b>	<b>19.670</b>	<b>6.788</b>	<b>19.168</b>	<b>748.440</b>
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>3.819</b>	<b>53.881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101.278</b>
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	53.881	0	0	47.747
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	3.819	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	53.531
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>6.427.777</b>	<b>506.733</b>	<b>1.263.813</b>	<b>3.278.622</b>	<b>25.580.364</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.556.953	21.807	8.730	178.709	1.453.053
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.870.824	484.925	1.255.083	3.099.913	24.127.311
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>0</b>	<b>23.880</b>		<b>0</b>	<b>16.354</b>

## NOTA INTEGRATIVA

<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>571.725</b>	<b>1.265.268</b>	<b>1.909.604</b>	<b>492.282</b>	<b>4.725.935</b>
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo					249.156
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	350			725	2.280.231
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente tassazione separata					0
	Debiti per Erario c/ I.V.A.					493.773
	Debiti per Erario c/Irap					1.009.521
	Debiti per Erario c/Irap rettificazioni anno precedente	565.381	780.503	787.575	490.000	587.537
	Debiti per Erario c/addizionale regionale					71.006
	Debiti per Erario c/addizionale comunale					30.801
	Debiti per Erario c/split payment - in sospensione d'imposta		355.874	1.122.029		3.909
	Altri debiti per imposte e tasse	5.994	128.891		1.557	
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>2.736.363</b>	<b>2.243.256</b>	<b>2.418.273</b>	<b>403.961</b>	<b>6.127.417</b>
	Debiti verso INPDAP	2.950	135.060		42.158	3.729.211
	Debiti verso INPS	260	0	26		64.145
	Debiti verso INAIL	24.712	1.459		0	956
	Debiti verso ENPAM	110.068	14.744	48.913	285	432.550
	Debiti verso ONAOSI	0	0	13		44.201
	Debiti verso ENPAV	23.517	3.714	2.090	2.768	71.975
	Debiti verso ENPAF	2.021	0	1.315	333	19.970
	Debiti verso FEDERFARMA	7.483	0	80	26	1.546
	Debiti verso INADEL previdenza	174	0	0	0	301.862
	Debiti verso ENPAB	35	0	0	0	5.793
	Debiti per assicurazione biologi e chimici	1.992	0	654	0	0
	Debiti verso EPAP		0	0	0	2.762
	Debiti verso ENPAP		0	0	0	1.810
	Debiti oneri sociali fondi personale dipendente	2.519.647	2.088.279	2.265.184	358.391	1.436.063
	Debiti oneri sociali 118	10.607	0	0	0	0
	Debiti per Contributi Figurativi Direttori	32.897	0	0	0	0
	Debiti oneri sociali organi direttivi ed istituzionali, personale convenzionato e collaboratori anni precedenti	0				10.605
	Debiti verso altri Istituti Previdenziali		0	100.000	0	3.969
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>10.366.724</b>	<b>4.607.890</b>	<b>11.332.552</b>	<b>11.344.307</b>	<b>9.520.557</b>
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>5.767.537</b>	<b>3.968.938</b>	<b>10.481.436</b>	<b>10.955.438</b>	<b>6.709.392</b>
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>1.424.983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>3.174.203</b>	<b>538.912</b>	<b>851.116</b>	<b>388.869</b>	<b>2.811.165</b>
	Debiti v/medici di medicina generale	40.434	64.283	403.856	96.209	1.357.224
	Debiti v/medici PLS	100.653	6.350	2.787	0	234.453
	Debiti v/medici della continuità assistenziale (Guardie Mediche)		0			642.304
	Debiti v/specialisti convenzionati interni					
	Debiti verso organizzazioni sindacali			7.130	13.545	4.414
	Debiti per assegni alimentari		0	0	0	3.213
	Debiti per cessioni	29.897	331	680	0	194.288
	Debiti per pignoramenti		8.797	8.617	15.051	18.257
	Debiti verso altri per trattenute varie	2.131	8	0	0	2.011
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	2.117	0	0	0	0
	Debiti verso componenti OIV	5.346	0	2.889	0	0
	Debiti verso componenti collegio sindacale		0	0	0	9.026
	Debiti verso assistiti	1.934.540	373.776	232.249	181.246	
	Debiti verso personale resais	2.190	0	0	0	0
	Debiti verso personale tirocinato e borsisti	3.067	0	0	3.154	1.681
	Debiti per depositi cauzionali	45.701	1.836	1.306		18.770
	Debiti per commissioni			33.162	1.535	4.118
	Debiti verso cassiere economo		0	0	0	104.434
	Debiti verso proprietari di bestiame	806.803	0	0	0	0
	Debiti per formazione	64.364	34.310	50.843	34.211	20.074
	Debiti per assegni ed altro non recapitati	86.960	12.770	36.854	15.404	8.779
	Debiti verso altri enti pubblici	50.000	0	0	0	2.744
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali e collaboratori anni precedenti	0	3.538	0	5.109	22.534
	Debiti verso Continuità assistenziale, Medicina dei servizi e Emergenza Sanitaria Territoriale anni precedenti	0		0		
	Debiti verso specialisti ambulatoriali interni, Veterinari in rapporto di convenzione e Altri Professionisti anni precedenti	0				161.065
	Debiti verso eredi	0	0	0	0	0
	Altri debiti diversi		32.913	70.743	23.405	1.773

Tab. 44 - Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>		<b>1.223.600</b>	<b>1.835.400</b>
	<b>DEBITI V/STATO</b>	-		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-		
PDA060	Altri debiti v/Stato	-		
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>85.200</b>		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	85.200		
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>4.501.174</b>		
	Agira	114.392		
	Aidone	255.638		
	Assoro	60.555		
	Barrafranca	287.023		
	Calascibetta	116.246		
	Capizzi	71.717		
	Catenanuova	120.260		
	Centuripe	43.378		
	Cerami	43.575		
	Enna	1.153.586		
	Gagliano C.to	231.630		
	Leonforte	331.360		
	Nicosia	177.593		
	Nissoria	24.195		
	Piazza Armerina	491.539		
	Pietraperzia	267.074		
	Regalbuto	106.505		
	Troina	359.000		
	Valguarnera	150.548		
	Villarosa	58.374		
	Roma	36.958		
	Pietraroja	28		
<b>PDA150</b>	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>843.826</b>		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	161.005		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	682.821		
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>61.987</b>		
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>-</b>		
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>905.813</b>		
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>158.978</b>		
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>101.628</b>		
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>3.819</b>		
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	<b>53.531</b>		
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>37.057.310</b>		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	3.219.253		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	33.838.057		
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>40.234</b>		

<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>8.964.814</b>		
	Debiti erario c/Ires	-		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	249.156		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	2.281.306		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente tassazione separata	-		
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	493.773		
	Debiti per Erario c/Irap	4.220.518		
	Debiti per Erario c/addizionale regionale	71.006		
	Debiti per Erario c/addizionale comunale	30.801		
	Debiti per Erario c/split payment - in sospensione d'imposta	1.481.812		
	Altri debiti per imposte e tasse	136.442		
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>13.929.271</b>		
	Debiti verso INPDAP	3.909.379		
	Debiti verso INPS	64.432		
	Debiti verso INAIL	27.127		
	Debiti verso ENPAM	606.560		
	Debiti verso ONAOSI	44.214		
	Debiti verso ENPAV	104.064		
	Debiti verso ENPAF	23.639		
	Debiti verso FEDERFARMA	9.135		
	Debiti verso INADEL previdenza	302.036		
	Debiti verso ENPAB	5.827		
	Debiti per assicurazione biologi e chimici	2.645		
	Debiti verso EPAP	2.762		
	Debiti verso ENPAP	1.810		
	Debiti oneri sociali fondi personale dipendente	8.667.563		
	Debiti oneri sociali 118	10.607		
	Debiti verso altri Istituti Previdenziali	147.471		
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>47.071.989</b>		
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	<b>-</b>		
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>37.882.741</b>		
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>1.424.983</b>		
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>7.764.265</b>		
	Debiti v/medici di medicina generale	1.962.007		
	Debiti v/medici PLS	344.243		
	Debiti v/medici della continuità assistenziale (Guardie Mediche)	642.304		
	Debiti v/specialisti convenzionati interni	-		
	Debiti verso organizzazioni sindacali	25.089		
	Debiti per assegni alimentari	3.213		
	Debiti per cessioni	225.196		
	Debiti per pignoramenti	50.722		
	Debiti verso altri per trattenute varie	4.150		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	2.117		
	Debiti verso componenti OIV	8.235		
	Debiti verso componenti collegio sindacale	9.026		
	Debiti verso assistiti	2.721.811		
	Debiti verso personale resais	2.190		
	Debiti verso personale tirocinante e borsisti	7.902		
	Debiti per depositi cauzionali	67.613		
	Debiti per commissioni	38.815		
	Debiti verso cassiere economo	104.434		
	Debiti verso proprietari di bestiame	806.803		
	Debiti per formazione	203.802		
	Debiti per assegni ed altro non recapitati	160.768		
	Debiti verso altri enti pubblici	52.744		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali e collaboratori anni precedenti	31.181		
	Debiti verso Continuità assistenziale, Medicina dei servizi e Emergenza Sanitaria Territoriale anni precedenti	-		
	Debiti verso specialisti ambulatoriali interni, Veterinari in rapporto di convenzione e Altri Professionisti anni precedenti	161.065		
	Altri debiti diversi	128.834		

**Mutui passivi**

L'Azienda ha usufruito del finanziamento di euro 3.059.000, erogato all'A.S.P. dall'I.C.C.R.E.A. Banca Impresa nella qualità di gestore del Fondo di Sviluppo Urbano "Jessica Energia Sicilia" PO FESR 2007/13, giusta delibera n. 746 del 26.09.2016. Il piano di rimborso del mutuo, che prevede n. 40 rate trimestrali di euro 76.475, a seguito di nuovi accordi con I.C.C.R.E.A. Banca Impresa decorrerà dal 30.09.2022 con scadenza 30.06.2032.

Con riferimento alla valutazione del rispetto dell'art. 4 L.R. 10/2002, l'Azienda nel corso dell'esercizio 2020 non ha effettuato alcuna operazione.

**Tab. 46 - Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**

<b>DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA</b>	<b>Mobilità in compensazione</b>	<b>Mobilità non in compensazione</b>	<b>Altre prestazioni</b>
Debiti verso A.S.P. Agrigento	0	0	73.064
Debiti verso A.S.P. Caltanissetta	0	40	1.331
Debiti verso A.S.P. Catania	0	90	205.250
Debiti verso A.S.P. Messina	0	48	447
Debiti verso A.S.P. Palermo	0	642	907
Debiti verso A.S.P. Ragusa	0	918	26.066
Debiti verso A.S.P. Siracusa	0	0	296
Debiti verso A.S.P. Trapani	0	0	137.668
Debiti verso A.O. per l'Emergenza Cannizzaro di Catania	0	302	56.863
Debiti verso A.R.N.A.S. Garibaldi di Catania	0	0	93.456
Debiti verso Policlinico di Catania	0	12.309	64.995
Debiti v/AO Papardo-Piemonte	0	0	0
Debiti verso Policlinico di Messina	0	0	16.051
Debiti verso A.O. Ospedali Riuniti Villa Sofia-Cervello di Palermo	0	0	3.372
Debiti verso A.R.N.A.S. Civico di Palermo	0	0	743
Debiti verso Policlinico di Palermo	0	8.257	2.314
Debiti v/IRCCS BONINO PULEJO ME		0	0
Fatture da ricevere da Aziende Sanitarie Provinciali della Regione	0	140.781	0
Note di credito da ricevere da ASP della Regione	0	-2.382	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>161.005</b>	<b>682.822</b>

**Debiti v/Stato**

L'Azienda non ha al 31.12.2020 debiti verso lo Stato.

**Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma (euro 85.200)**

Alla chiusura dell'esercizio l'Azienda registra un debito residuo di **euro 85.200** - di cui euro 82.425 - **anno di formazione 2007** - quale avanzo d'amministrazione derivante dalla chiusura della Gestione Stralcio 1995 delle ex UU.SS.LL. giusto decreto Assessoriale n. 733/2007 e L.R. n. 2/2007, euro 2.775 per debiti derivanti da attuazione del D. Lgs.vo 194/08 - **anno 2020**.



**Debiti v/Comuni (4.501.174)**

Ammontano a **4.501.174 euro**, in incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 1.032.258, sono rappresentati principalmente dalla compartecipazione retta corrisposta ai comuni per l'assistenza ai disabili ospitati in comunità alloggio e alle attività previste per l'attuazione del PAL (Piano azione locale) in attuazione a quanto previsto dal nuovo Piano Strategico per la salute Mentale e dalle fatture dei comuni del comprensorio relative ai saldi della TARISU di esercizi precedenti.

**Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche (905.813)**

La voce iscritta in bilancio ammonta a **euro 905.813** e si riferisce ai debiti nei confronti di Aziende Sanitarie Pubbliche Territoriali ed Ospedaliere intra ed extra regione per i servizi di assistenza sanitaria resi, di cui alla seguente tabella:

<b>Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Variazioni</b>
Debiti v/ASP AG - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/ASP CL - per mobilità non in compensazione	40	1.480	-1.440
Debiti v/ASP CT - per mobilità non in compensazione	90	14.433	-14.343
Debiti v/ASP ME - per mobilità non in compensazione	48	48	0
Debiti v/ASP PA - per mobilità non in compensazione	642	642	0
Debiti v/ASP RG - per mobilità non in compensazione	918	918	0
Debiti v/ASP SR - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/ASP TP - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/AO CANNIZZARO CT - per mobilità non in compensazione	302	2.690	-2.388
Debiti v/ARNAS GARIBALDI CT - per mobilità non in compensazione		0	0
Debiti v/AOU POLICLINICO CT - per mobilità non in compensazione	12.309	12.431	-122
Debiti v/AO PAPARDO PIEMONTE - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/AOU POLICLINICO ME - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/AO VILLA SOFIA CERVELLO - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/ARNAS CIVICO PA - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/AOU POLICLINICO PA - per mobilità non in compensazione	8.257	8.257	0
Debiti v/IRCCS BONINO PULEJO ME - per mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/ASP AG - per altre prestazioni	73.064	5.570	67.494
Debiti v/ASP CL - per altre prestazioni	1.331	23.571	-22.241
Debiti v/ASP CT - per altre prestazioni	205.250	47.811	157.438
Debiti v/ASP ME - per altre prestazioni	447	1.058	-611
Debiti v/ASP PA - per altre prestazioni	907	783	124
Debiti v/ASP RG - per altre prestazioni	26.066	83.007	-56.941
Debiti v/ASP SR - per altre prestazioni	296	325	-29
Debiti v/ASP TP - per altre prestazioni	137.668	6.375	131.293
Debiti v/AO CANNIZZARO CT - per altre prestazioni	56.863	22.455	34.408
Debiti v/ARNAS GARIBALDI CT - per altre prestazioni	93.456	125.523	-32.067
Debiti v/AOU POLICLINICO CT - per altre prestazioni	64.995	146.543	-81.548
Debiti v/AO PAPARDO PIEMONTE - per altre prestazioni	0	0	0
Debiti v/AOU POLICLINICO ME - per altre prestazioni	16.051	21	16.031
Debiti v/AO VILLA SOFIA CERVELLO - per altre prestazioni	3.372	43.979	-40.607
Debiti v/AO CIVICO PA - per altre prestazioni	743	743	0
Debiti v/AOU POLICLINICO PA - per altre prestazioni	2.314	20.055	-17.741
Debiti v/IRCCS BONINO PULEJO ME - per altre prestazioni	0	0	0
Debiti per fatture da ricevere da ASP	140.781	98.663	42.118
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	75.396	116.827	-41.431
Debiti per fatture da ricevere da Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	723	0	723
Note di credito da ricevere da ASP	-2.382	0	-2.382
Note di credito da ricevere da Aziende sanitarie Extraregione	-14.132	0	-14.132
<b>Totale</b>	<b>905.813</b>	<b>784.209</b>	<b>121.604</b>

**I debiti verso le Aziende Sanitarie Pubbliche, risultano così stratificati:**

<b>Debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016 e ante</b>	<b>Totale</b>
Debiti verso A.S.P. Agrigento - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0	0
Debiti verso A.S.P. Agrigento - altre prestazioni	70.254	2.702	0	0	108	73.064
Debiti verso A.S.P. Caltanissetta - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	40	40
Debiti verso A.S.P. Caltanissetta - altre prestazioni	589	234	0	317	190	1.331
Debiti verso A.S.P. Catania - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	90	90
Debiti verso A.S.P. Catania - altre prestazioni	205.250	0	0	0	0	205.250
Debiti verso A.S.P. Messina - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	48	48
Debiti verso A.S.P. Messina - altre prestazioni	447	0	0	0	0	447
Debiti verso A.S.P. Palermo - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	642	642
Debiti verso A.S.P. Palermo - altre prestazioni	508	0	0	0	399	907
Debiti verso A.S.P. Ragusa - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	918	918
Debiti verso A.S.P. Ragusa - altre prestazioni	22.230	258	1.906	49	1.623	26.066
Debiti verso A.S.P. Siracusa - altre prestazioni	0	0	170	85	42	296
Debiti verso A.S.P. Trapani - altre prestazioni	137.469	0	0	199	0	137.668
Debiti verso Policlinico di Catania - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	12.309	12.309
Debiti verso Policlinico di Catania - altre prestazioni	20.986	484	1.995	3.102	38.428	64.995
Debiti verso Policlinico di Palermo - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	8.257	8.257
Debiti verso Policlinico di Palermo - altre prestazioni	0	0	0	0	2.314	2.314
Debiti verso Policlinico di Messina - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0	0
Debiti verso Policlinico di Messina - altre prestazioni	16.031	0	0	21	0	16.051
Debiti verso A.R.N.A.S. Garibaldi di Catania - altre prestazioni	93.154	0	0	0	302	93.456
Debiti verso A.R.N.A.S. Civico di Palermo - altre prestazioni	0	0	0	0	743	743
Debiti verso A.O. per l'Emergenza Cannizzaro di Catania - mobilità non compensazione	0	0	0	0	302	302
Debiti verso A.O. per l'Emergenza Cannizzaro di Catania - altre prestazioni	35.355	2.090	958	4.436	14.024	56.863
Debiti verso A.O. Ospedali Riuniti Villa Sofia-Cervello di Palermo - altre prestazioni	3.372	0	0	0	0	3.372
Debiti per fatture da ricevere da ASP	140.781	0	0	0	0	140.781
Note di credito da ricevere da ASP	-2.382	0	0	0	0	-2.382
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	29.961	0	1.930	11.462	32.043	75.396
Debiti per fatture da ricevere da Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	723	0	0	0	0	723
Note di credito da ricevere da Aziende sanitarie Extraregione	-14.132	0	0	0	0	-14.132
<b>Totale</b>	<b>760.597</b>	<b>5.768</b>	<b>6.959</b>	<b>19.671</b>	<b>112.820</b>	<b>905.813</b>

**Debiti v/società partecipate e/o Enti dipendenti dalla Regione**

Alla data del 31.12.2020 l'Azienda ha esposizioni debitorie per euro 158.978, con un incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 93.041 di cui:

- ✓ Debiti verso Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia per euro 64.996;
- ✓ Debiti per personale in comando presso C.E.F.P.A.S per euro 36.632;
- ✓ Debiti verso Servizi Ausiliari sicilia S.C.p.A. per euro 57.350.

**Debiti verso fornitori di beni e servizi (37.057.310)**

La voce iscritta in bilancio per complessivi **37.057.310** si riferisce ai debiti nei confronti dei fornitori, al netto di 5.037.371 euro delle note di credito da ricevere, per le prestazioni di servizi ricevute e per gli acquisti di beni effettuati, non ancora pagate. La consistenza debitoria di fine esercizio, che presenta un incremento netto di euro 23.209, è stata iscritta al valore nominale. Questa voce comprende anche i debiti per fatture da ricevere, per 15.380.746 euro. Nell'ambito

di tale voce sono iscritti, tra l'altro, per 991.098 euro i debiti verso le farmacie convenzionate per assistenza farmaceutica, per 1.856.018 i debiti verso gli specialisti convenzionati esterni e per euro 648.396 i debiti verso l'Oasi di Troina.

**Debiti verso banche e istituti tesorieri (40.234 euro)**

Questa voce espone il debito esistente al 31.12.2020 verso l'Istituto Tesoriere, di cui **euro 23.880**, riconducibili alla quota residua, di competenza del 2016, della commissione sul transato applicata dall'Istituto Tesoriere sul totale delle entrate correnti calcolate sulle quote indistinte di trasferimento a titolo di F.S.R. ed F.S.N. dell'Azienda registrato nell'ultimo trimestre dell'esercizio 2016, ai sensi della delibera del Direttore Generale n. 13 del 22.01.2016 di approvazione degli atti di gara per l'affidamento del Servizio di Tesoreria, ed **euro 16.354** riconducibili alla quota residua di debiti per commissione su transato applicata dall'Istituto Tesoriere relativamente al 4° trimestre 2020.

<b>Debiti verso Istituto Tesoriere</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Variazioni</b>
Debiti verso Istituto Tesoriere per commissione su transato	40.234	23.880	16.354
<b>Totale</b>	<b>40.234</b>	<b>23.880</b>	<b>16.354</b>

**Debiti tributari**

In questa voce sono indicati i debiti tributari certi verso l'Erario. Il saldo esposto in bilancio pari ad **8.964.814 euro**, si riferisce al debito nei confronti dell'Erario rilevato alla data del 31/12/2020, di cui euro 4.220.518 per IRAP, euro 1.481.812 per debito IVA da split payment, giusta Legge n. 190/2014, art. 1, comma 629 - in vigore dal primo Gennaio 2015, euro 2.632.269 per debito verso erario c/ritenute, euro 493.773 per debito IVA ed euro 136.442 per altri debiti per imposte e tasse (di cui euro 126.655 per somme richieste dall'ATO Rifiuti per integrazione tariffe rifiuti solidi urbani anni 2003 - 2004 e ritenute illegittime giusta comunicazione del Servizio Legale prot. n. 1264 del 03.05.2006).

**Debiti v/Istituti Previdenziali, Assistenziali e Sicurezza Sociale**

Il saldo esposto in bilancio, pari a **13.929.271 euro**, è relativo all'esposizione debitoria nei confronti degli Istituti di Previdenza al 31 dicembre 2020.

**Debiti v/altri**

Questa voce di bilancio pari ad **euro 47.071.989**, del cui dettaglio si dà evidenza nella **tabella n. 42**, è comprensiva dei **debiti verso personale dipendente per euro 37.882.741**, dei **debiti verso le gestioni liquidatorie per euro 1.424.983** e della posta, a carattere residuale utilizzata

per l'esposizione di tutti i debiti che non hanno trovato collocazione nelle precedenti voci di bilancio, denominata **"altri debiti diversi" pari ad euro 7.764.265.**

Le principali voci che compongono "altri debiti diversi" risultano essere:

Debiti v/medici di medicina generale	euro 1.962.007
Debiti v/PLS	euro 344.243
Debiti v/specialisti convenzionati interni	euro 161.065
Debiti v/assistiti	euro 2.721.811
Debiti v/proprietari di bestiame	euro 806.803

## E) RATEI E RISCONTI

### 15. Ratei e Risconti passivi

#### Ratei passivi

In azienda non si registrano ratei passivi.

#### Risconti passivi

Il saldo, pari a 7.135 euro, comprende i risconti passivi sui fitti attivi.

**Tab. 48 - Risconti passivi - Dettaglio a livello di costo**

RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>		
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	7.135	

## F) CONTI D'ORDINE

### 16. Conti d'Ordine

I conti d'ordine alla data del 31.12.2020 presentano un saldo di euro 3.615.059, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di euro 298.648. Le voci che vi confluiscono sono:

- 412.287 euro per beni in comodato d'uso:
  - ⇒ 361.046 euro attrezzature sanitarie;
  - ⇒ 51.241 euro altre immobilizzazioni materiali.
- 3.202.772 euro da altri conti d'ordine:
  - ⇒ 1.768.472 euro gestione stralcio c/ ristorno liquidità;
  - ⇒ 1.432.846 euro beni di terzi in noleggio di cui: 754.934 euro attrezzature sanitarie, 252.819 automezzi e altri mezzi di trasporto e 217.533 euro altre immobilizzazioni materiali;
  - ⇒ 1.454 euro attrezzature sanitarie in leasing.

**Tab. 49 - Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine**

CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
F.3) BENI IN COMODATO	285.287	127.000	-	412.287
F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	3.031.124	171.648	-	3.202.772
<i>Canoni di leasing a scadere</i>	-	-	-	-
<i>Depositi cauzionali</i>	-	-	-	-
<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	1.262.652	171.648	-	1.434.300
<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	-	-	-	-
<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	-	-	-	-
<i>Beni in contenzioso</i>	-	-	-	-
<i>Altri impegni assunti</i>	-	-	-	-
<i>Gestione stralcio c/ ritorno liquidità</i>	1.768.472	-	-	1.768.472

## Conto Economico

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

#### 17. Contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio dell'Azienda al 31.12.2020 per complessivi **355.022.947 euro**, con un incremento di 23.471.667 euro rispetto all'esercizio precedente, risultano dal sottosegnato dettaglio:

**347.296.916 euro** quale contributo in c/esercizio per quota F.S. Regionale, di cui:

- ✓ **euro 321.611.321** quale quota capitarla di finanziamento di parte corrente, determinata in base alla popolazione residente al 01.01.2020, così come da disposizioni di assegnazione di F.S.R. anno 2020 dell'Assessorato della Salute – Dipartimento per la Pianificazione Strategica, Servizio 5 "Economico Finanziario", nota prot. n.5°/Dip/39956 del 10.09.2021 e prot. n.5°/Dip/40821 del 15.09.2021;
- ✓ **euro 14.756.043** per quote finalizzate così come da disposizioni di assegnazione di F.S.R. anno 2020 dell'Assessorato della Salute – Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5°;
- ✓ **euro 7.566.905** quale quota per riequilibrio, così come da disposizioni di assegnazione di F.S.R. anno 2020 dell'Assessorato della Salute – Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5°;
- ✓ **euro 1.833.939** quale quota di contributo FSR vincolato per farmaci innovativi;
- ✓ **euro 1.189.527** quale quota di contributo per incentivazione personale dipendente sanitaria su mezzi SEUS 118;
- ✓ **euro 58.111** quale quota per medicina Penitenziaria D. Lgs.vo 230/1999;
- ✓ **euro 247.633** quale quota per sanità penitenziaria D. Lgs.vo 222/2015;
- ✓ **euro 28.327** quale quota per borse di studio per medici di medicina generale;
- ✓ **euro 5.109** quale quota rimborso farmacie convenzionate;
- ✓ **euro 7.726.031** quale contributo in c/esercizio – extra fondo, di cui al sottosegnato dettaglio:
  - 6.766.380 euro quali contributi da Regione e Provincia autonoma (extra fondo) – vincolati così composti:
    - ✓ *euro 6.469.209 quale contributo disabili gravissimi – anno 2020;*
    - ✓ *euro 268.963 quale contributo indennità vitalizia talassemici – anno 2020;*
    - ✓ *28.208 quale contributo prevenzione secondaria, malattie professionali e sicurezza nei luoghi di lavoro – anno 2020;*
  - Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati
    - ✓ *euro 175.422 quale contributo progetto I-CARE 2019/20 - A.S.P. di Trapani.*
  - Contributi da altri soggetti pubblici:
    - ✓ *euro 4.226 Contributo STP (stranieri irregolari) – anno 2020*
    - ✓ *euro 691.503 quale contributo fondo ex art. 24 D.L. 41/2021;*

✓ euro 88.501 quale contributo Commissario Straordinario per l'emergenza COVID

**Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio**

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	329.178.226	-	14.756.043	da FSR nota Assessorato della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, Servizio 5 Prot.n. 5*/Dip./0039956 del 10,09,2021
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	

**Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
<b>AA0020</b>	<b>DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:</b>						
<b>AA0030</b>	<b>Quota F.S. regionale - Indistinto</b>						
	Contributi indistinti e finalizzati da FSR	Nota Ass.to della salute prot. 5*/Dip./0039956	10/09/21	Assegnazione definitiva FSR 2020	332.508.383	-	-
	Contributi per indennità di residenza farmacie rurali	D.D.S. n. 265	01/04/21	Indennità di residenza farmacie rurali e dispensario farmaceutico	40.674	40.799	BA0500
	Contributo Addendum S.A.S. s.p.a.	Nota Ass.to della salute prot. 5*/Dip./0039956	10/09/21	Contributo Addendum S.A.S. s.p.a.	321.161	321.161	BA1510
	Finanziamento aggiuntivo personale infermieristico (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 1400	30/12/20	Finanziamento aggiuntivo personale infermieristico (EMERGENZA COVID)	903.470	-	
	Finanziamento aggiuntivo A.D.I. (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 1410	31/12/20	Finanziamento aggiuntivo A.D.I. (EMERGENZA COVID)	275.736	-	
	Finanziamento aggiuntivo personale ospedaliero (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 897	08/09/21	Finanziamento aggiuntivo personale ospedaliero (EMERGENZA COVID)	1.951.796	1.829.555	BA2080, YA0020
	Finanziamento aggiuntivo potenziamento USCA (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 1401	30/12/20	Finanziamento aggiuntivo potenziamento USCA (EMERGENZA COVID)	165.680	165.680	BA0450
	Finanziamento aggiuntivo incarichi di lavoro autonomo (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 1402	30/12/20	Finanziamento aggiuntivo incarichi di lavoro autonomo (EMERGENZA COVID)	38.720	-	
	Finanziamento aggiuntivo servizi alberghieri (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 896	08/09/21	Finanziamento aggiuntivo servizi alberghieri (EMERGENZA COVID)	1.546.036	1.174.632	BA1740
	Finanziamento aggiuntivo Reclutamento personale ospedaliero, Collaborazioni sanitarie - Lavoratori autonomi e Assistenza medica specialisti (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 895	08/09/21	Finanziamento aggiuntivo Reclutamento personale ospedaliero, Collaborazioni sanitarie - Lavoratori autonomi e Assistenza medica specialisti (EMERGENZA COVID)	2.671.258	2.671.258	BA2080, YA0020, BA1410, YA0030, BA1440
	Finanziamento aggiuntivo recupero liste di attesa (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 1103	26/11/20	Finanziamento aggiuntivo recupero liste di attesa (EMERGENZA COVID)	1.103.468	-	
	Rimborso costo tamponi rinofaringei effettuati presso laboratori privati - autorizzazione flessibilità ex art. 26 D.L. 73/2021 (EMERGENZA COVID)	D.A. n. 915	10/09/21	Finanziamento aggiuntivo rimborso costo tamponi rinofaringei (EMERGENZA COVID)	575.050	575.050	BA0620
	Contributo acquisto DPI e attrezzature dal D.R.P.C. per conto del SSR (EMERGENZA COVID)	Nota Ass.to della salute prot. 5*/Dip./0039956	10/09/21	Finanziamento aggiuntivo contributo acquisto DPI ed attrezzature (EMERGENZA COVID)	1.832.838	1.832.838	BA0220, BA0290
<b>AA0040</b>	<b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>						
	Quote per Farmaci Innovativi - FSR vincolato	Nota Ass.to della salute prot. 5*/Dip./0039956	10/09/21	Assegnazione definitiva PSR 2020	1.833.939	1.740.576	BA0040
	Contributo per incentivazione corrisposta al personale sanitario su mezzi SEUS 118	Nota Ass.to della salute prot. 5*/Dip./0039956	10/09/21	Assegnazione definitiva PSR 2020	1.189.528	1.189.528	BA1440
	Quota per medicina Penitenziaria D.lgs. vo 230/99	D.D.S. n. 1326	21/12/20	Quota per medicina Penitenziaria D.lgs. vo 230/99	58.111	58.111	BA1440
	Sanità penitenziaria D. Lgs. vo 222/15	D.D.S. n. 1264	16/12/20	Sanità penitenziaria D. Lgs. vo 222/15	247.633	247.633	BA1440
	Quota per borse di studio MMG 2018/2021	D.D.S. nn. 989 e 993	30/11/20	Quota per borse di studio MMG 2018/2021	28.327	28.327	BA1440
	Rimborso farmacie convenzionate	D.D.S. n. 1226 e 1228	14/12/20	Rimborso farmacie convenzionate	5.109	-	

## NOTA INTEGRATIVA

AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Contributi talassemici	D.D.S. nn. 791 e 357	08/09/20 e 29/04/21	Comunicazione benefici agli affetti da talassemia anno 2019	268.963	141.909	BA1330
	Contributo per disabili gravissimi			Contributo per disabili gravissimi anno 2020	6.469.209	5.116.724	BA1330
	Contributo prevenzione secondaria, malattie professionali e sicurezza nei luoghi di lavoro	D.A. n. 1122	01/12/2020	Contributo prevenzione secondaria, malattie professionali e sicurezza nei luoghi di lavoro	28.208	-	-
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				-	-	-
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				-	-	-
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-	-	-
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	-	-
	Progetto I-CARE 2019/20 - A.S.P. di Trapani	Delibera n. 190	29/01/2021	Progetto I-CARE 2019/20 - A.S.P. di Trapani	175.422	62.924	BA2080, YA0010
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-	-	-
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)						
	Contributo fondo ex art. 24 D.L. 41/2021	Nota Ass.to della salute prot. 57/Dip./003995 6	10/09/21	Contributo fondo ex art. 24 D.L. 41/2021	691.503	691.503	BA0051, BA0140, E BA0290
	Contributo Commissario Straordinario per l'emergenza COVID	Nota Ass.to della salute prot. 57/Dip./003995 6	10/09/21	Contributo Commissario Straordinario per l'emergenza COVID	88.501	88.501	BA0220
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	Contributo STP (stranieri irregolari)	D.D.S. nn. 1335 e 1361	21/12/20 e 23/12/20	Contributo STP (stranieri irregolari)	4.226	-	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-		
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATE				-		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				355.022.947		

**Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti**

Tale voce pari a -6.439.549 euro, in ossequio ai principi introdotti dal D. Lgs. 118/2011, così come modificato dall'art. 1, comma 36 della legge 228/2012, in vigore dal 1° Gennaio 2014, ai sensi di quanto previsto dalla legge di Stabilità regionale n. 5/2014, contiene le rettifiche ai contributi in conto esercizio pari al valore dei beni destinati ad investimenti acquistati con risorse proprie. Di cui all' **"Allegato 4"** il dettaglio degli investimenti, con il riferimento a quelli effettuati per l'emergenza **Covid - 19**, realizzati al 31/12/2020.

**Tab. 52 - Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	347.296.916	6.439.549	1,85
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	-	-	-
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	-
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-	-	-
	<b>Totale</b>	<b>347.296.916</b>	<b>6.439.549</b>	<b>1,85</b>