



ALLEGATO “1.1”
Bilancio Preventivo Economico
Anno 2019

CONTO ECONOMICO
DI PREVISIONE



ALLEGATO “1.1”
Bilancio Preventivo Economico
Anno 2019

CONTO ECONOMICO
DI PREVISIONE

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	2.653.945.172	2.653.929.373	15.799	0,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regione	2.651.782.865	2.649.948.220	1.834.645	0,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.992.388	3.810.364	-1.817.976	-47,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.857.272	59.836	1.797.436	3003,9%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	609.543	-609.543	-100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	802.091	-802.091	-100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	148.012	-148.012	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	135.116	2.190.882	-2.055.766	-93,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.454	-	1.454	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	1.454	-	1.454	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	168.465	170.789	-2.324	-1,4%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-10.000.000	-2.846.629	-7.153.371	251,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.699.000	3.309.562	-1.610.562	-48,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	129.538.831	108.753.599	20.785.232	19,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	96.217.492	61.568.047	34.649.445	56,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.815.897	20.329.537	-513.640	-2,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	13.505.442	26.856.015	-13.350.573	-49,7%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	47.591.045	27.120.049	20.470.996	75,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	32.197.565	31.544.458	653.107	2,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	38.398.090	36.454.910	1.943.180	5,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.843.110	4.239.710	-396.600	-9,4%
Totale A)	2.897.212.813	2.862.505.032	34.707.781	1,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	402.570.587	401.177.060	1.393.527	0,3%
a) Acquisti di beni sanitari	393.247.542	391.654.254	1.593.288	0,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	9.323.045	9.522.806	-199.761	-2,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.541.511.216	1.545.386.875	-3.875.659	-0,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	171.663.523	171.876.625	-213.102	-0,1%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	215.024.906	221.367.724	-6.342.818	-2,9%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	156.933.102	180.411.906	-23.478.804	-13,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	73.103.939	76.301.060	-3.197.121	-4,2%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	28.909.633	26.733.776	2.175.857	8,1%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	15.917.827	16.460.785	-542.958	-3,3%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	415.535.485	556.336.233	-140.800.748	-25,3%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	29.682.963	27.086.958	2.596.005	9,6%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	68.464.610	71.062.208	-2.597.598	-3,7%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	5.346.570	3.651.107	1.695.463	46,4%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	26.221.404	25.668.503	552.901	2,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	264.560.323	100.533.260	164.027.063	163,2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.022.852	16.484.699	-461.847	-2,8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	12.001.724	12.181.037	-179.313	-1,5%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.744.466	13.630.824	-886.358	-6,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	29.377.888	25.600.170	3.777.718	14,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	99.455.332	99.984.197	-528.865	-0,5%
a) Servizi non sanitari	95.929.203	97.727.057	-1.797.854	-1,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.042.563	990.236	1.052.327	106,3%
c) Formazione	1.483.566	1.266.904	216.662	17,1%
4) Manutenzione e riparazione	24.637.060	24.613.901	23.159	0,1%
5) Godimento di beni di terzi	21.661.160	20.869.769	791.391	3,8%
6) Costi del personale	694.772.783	698.233.465	-3.460.682	-0,5%
a) Personale dirigente medico	233.746.819	231.474.338	2.272.481	1,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	26.775.171	27.025.044	-249.873	-0,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	287.019.577	291.969.532	-4.949.955	-1,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	11.752.786	11.848.271	-95.485	-0,8%
e) Personale comparto altri ruoli	135.478.430	135.916.280	-437.850	-0,3%
7) Oneri diversi di gestione	7.945.834	8.398.042	-452.208	-5,4%
8) Ammortamenti	41.732.450	41.832.586	-100.136	-0,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	940.613	940.613	-0	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	23.952.147	24.052.282	-100.135	-0,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.839.691	16.839.691	-0	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	762.491	762.491	0	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-3.384.045	3.384.045	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-3.217.991	3.217.991	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-166.054	166.054	-100,0%
11) Accantonamenti	24.500.650	26.578.027	-2.077.377	-7,8%
a) Accantonamenti per rischi	4.258.348	3.258.348	1.000.000	30,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	270.785	620.785	-350.000	-56,4%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	2.727.311	-2.727.311	-100,0%
d) Altri accantonamenti	19.971.517	19.971.583	-66	0,0%
Totale B)	2.859.549.563	2.864.452.368	-4.902.805	-0,2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	37.663.250	-1.947.336	39.610.586	-2034,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.808	3.363	35.445	1054,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	130.803	90.290	40.513	44,9%
Totale C)	-91.995	-86.927	-5.068	5,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	20.430.230	58.849.829	-38.419.599	-65,3%
a) Plusvalenze	0	11.703	-11.703	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	20.430.230	58.838.126	-38.407.896	-65,3%
2) Oneri straordinari	7.810.678	6.699.548	1.111.130	16,6%
a) Minusvalenze	11.548	330.506	-318.958	-96,5%
b) Altri oneri straordinari	7.799.130	6.369.042	1.430.088	22,5%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
Totale E)	12.619.552	52.150.281	-39.530.729	-75,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	50.190.807	50.116.018	74.789	0,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	49.156.218	49.126.543	29.675	0,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	45.307.702	45.304.329	3.373	0,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.662.428	2.602.964	59.464	2,3%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.186.089	1.219.250	-33.161	-2,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	1.034.589	989.475	45.114	4,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	50.190.807	50.116.018	74.789	0,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	2.653.945.172	2.653.929.373	15.799	0,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regione	2.651.782.865	2.649.948.220	1.834.645	0,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.992.388	3.810.364	-1.817.976	-47,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.857.272	59.836	1.797.436	3003,9%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	-	609.543	-609.543	-100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	802.091	-802.091	-100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	148.012	-148.012	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	135.116	2.190.882	-2.055.766	-93,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.454	-	1.454	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	1.454	-	1.454	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	168.465	170.789	-2.324	-1,4%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-10.000.000	-2.846.629	-7.153.371	251,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.699.000	3.309.562	-1.610.562	-48,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	129.538.831	108.753.599	20.785.232	19,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	96.217.492	61.568.047	34.649.445	56,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.815.897	20.329.537	-513.640	-2,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	13.505.442	26.856.015	-13.350.573	-49,7%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	47.591.045	27.120.049	20.470.996	75,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	32.197.565	31.544.458	653.107	2,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	38.398.090	36.454.910	1.943.180	5,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.843.110	4.239.710	-396.600	-9,4%
Totale A)	2.897.212.813	2.862.505.032	34.707.781	1,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	402.570.587	401.177.060	1.393.527	0,3%
a) Acquisti di beni sanitari	393.247.542	391.654.254	1.593.288	0,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	9.323.045	9.522.806	-199.761	-2,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.541.511.216	1.545.386.875	-3.875.659	-0,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	171.663.523	171.876.625	-213.102	-0,1%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	215.024.906	221.367.724	-6.342.818	-2,9%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	156.933.102	180.411.906	-23.478.804	-13,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	73.103.939	76.301.060	-3.197.121	-4,2%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	28.909.633	26.733.776	2.175.857	8,1%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	15.917.827	16.460.785	-542.958	-3,3%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	415.535.485	556.336.233	-140.800.748	-25,3%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	29.682.963	27.086.958	2.596.005	9,6%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	68.464.610	71.062.208	-2.597.598	-3,7%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	5.346.570	3.651.107	1.695.463	46,4%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	26.221.404	25.668.503	552.901	2,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	264.560.323	100.533.260	164.027.063	163,2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.022.852	16.484.699	-461.847	-2,8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	12.001.724	12.181.037	-179.313	-1,5%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.744.466	13.630.824	-886.358	-6,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	29.377.888	25.600.170	3.777.718	14,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	99.455.332	99.984.197	-528.865	-0,5%
a) Servizi non sanitari	95.929.203	97.727.057	-1.797.854	-1,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.042.563	990.236	1.052.327	106,3%
c) Formazione	1.483.566	1.266.904	216.662	17,1%
4) Manutenzione e riparazione	24.637.060	24.613.901	23.159	0,1%
5) Godimento di beni di terzi	21.661.160	20.869.769	791.391	3,8%
6) Costi del personale	694.772.783	698.233.465	-3.460.682	-0,5%
a) Personale dirigente medico	233.746.819	231.474.338	2.272.481	1,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	26.775.171	27.025.044	-249.873	-0,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	287.019.577	291.969.532	-4.949.955	-1,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	11.752.786	11.848.271	-95.485	-0,8%
e) Personale comparto altri ruoli	135.478.430	135.916.280	-437.850	-0,3%
7) Oneri diversi di gestione	7.945.834	8.398.042	-452.208	-5,4%
8) Ammortamenti	41.732.450	41.832.586	-100.136	-0,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	940.613	940.613	-0	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	23.952.147	24.052.282	-100.135	-0,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.839.691	16.839.691	-0	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	762.491	762.491	0	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-3.384.045	3.384.045	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-3.217.991	3.217.991	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-166.054	166.054	-100,0%
11) Accantonamenti	24.500.650	26.578.027	-2.077.377	-7,8%
a) Accantonamenti per rischi	4.258.348	3.258.348	1.000.000	30,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	270.785	620.785	-350.000	-56,4%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	2.727.311	-2.727.311	-100,0%
d) Altri accantonamenti	19.971.517	19.971.583	-66	0,0%
Totale B)	2.859.549.563	2.864.452.368	-4.902.805	-0,2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	37.663.250	-1.947.336	39.610.586	-2034,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.808	3.363	35.445	1054,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	130.803	90.290	40.513	44,9%
Totale C)	-91.995	-86.927	-5.068	5,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	20.430.230	58.849.829	-38.419.599	-65,3%
a) Plusvalenze	0	11.703	-11.703	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	20.430.230	58.838.126	-38.407.896	-65,3%
2) Oneri straordinari	7.810.678	6.699.548	1.111.130	16,6%
a) Minusvalenze	11.548	330.506	-318.958	-96,5%
b) Altri oneri straordinari	7.799.130	6.369.042	1.430.088	22,5%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
Totale E)	12.619.552	52.150.281	-39.530.729	-75,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	50.190.807	50.116.018	74.789	0,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	49.156.218	49.126.543	29.675	0,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	45.307.702	45.304.329	3.373	0,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.662.428	2.602.964	59.464	2,3%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.186.089	1.219.250	-33.161	-2,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	1.034.589	989.475	45.114	4,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	50.190.807	50.116.018	74.789	0,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-