

ASL OGLIASTRA

Bilancio di esercizio 2023

Schemi di Bilancio
Stato Patrimoniale e Conto Economico
Allegato A

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022		
			Importo	%	
A) IMMOBILIZZAZIONI	26.401.075,98	27.484.716,50	-1.083.641	-3,9%	
I Immobilizzazioni immateriali	80.249,99	83.634,37	-3.384	-4,0%	
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-	
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	10.660,59	-	10.661	-	
5) Altre immobilizzazioni immateriali	69.589,40	83.634,37	-14.045	-16,8%	
II Immobilizzazioni materiali	26.320.825,99	27.401.082,13	-1.080.256	-3,9%	
1) Terreni	-	-	-	-	
a) Terreni disponibili	-	-	-	-	
b) Terreni indisponibili	-	-	-	-	
2) Fabbricati	20.450.295,31	21.722.133,29	-1.271.838	-5,9%	
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-	
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	20.450.295,31	21.722.133,29	-1.271.838	-5,9%	
3) Impianti e macchinari	424.310,90	576.249,12	-151.938	-26,4%	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.556.560,00	1.492.731,81	63.828	4,3%	
5) Mobili e arredi	75.738,75	108.675,12	-32.936	-30,3%	
6) Automezzi	-	-	-	-	
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-	
8) Altre immobilizzazioni materiali	367.835,22	326.455,57	41.380	12,7%	

9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		3.446.085,81	3.174.837,22	271.249	8,5%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		-	-	-	-
1) Crediti finanziari		-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato			-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione			-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate			-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri			-	-	-
2) Titoli			-	-	-
a) Partecipazioni		-	-	-	-
b) Altri titoli		-	-	-	-
Totale A)		26.401.075,98	27.484.716,50	1.083.641	-3,9%
B) ATTIVO CIRCOLANTE		58.164.870,01	33.819.592,75	24.345.277	72,0%
I Rimanenze		3.653.853,95	3.765.776,84	111.923	-3,0%
1) Rimanenze beni sanitari		3.599.719,32	3.711.534,53	111.815	-3,0%
2) Rimanenze beni non sanitari		54.134,63	54.242,31	108	-0,2%
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		-	-	-	-
1) Crediti v/Stato					
a) Crediti v/Stato - parte corrente					
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro		960.210,00	-	960.210	-
		24.930.975,32	16.189.959,88	8.741.015	54,0%
		4.713.470,00	3.284.000,00	1.429.470	43,5%
		960.210,00	-	960.210	-

b)	Crediti v/Stato - investimenti			3.753.260,00	3.284.000,00	469.260	14,3%
c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-
2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-	-	-
3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-
4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-
d)	Crediti v/prefetture			-	-	-	-
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	10.326.720,18	5.497.401,40	4.829.319	87,8%
a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	-	-	5.076.720,18	4.987.401,40	89.319	1,8%
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	-	5.076.720,18	4.987.401,40	89.319	1,8%
	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			-	-	-	-
	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-
	c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-
	d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			5.076.720,18	4.987.401,40	89.319	1,8%
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	-	-
b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	-	5.250.000,00	510.000,00	4.740.000	929,4%
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			5.250.000,00	510.000,00	4.740.000	929,4%
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	-	-
3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-	-	-	-
4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	-	-	-
3)	Crediti v/Comuni			-	-	-	-
4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	-	-	3.672.231,97	1.575.132,23	2.097.100	133,1%
a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			3.672.229,97	1.573.127,03	2.099.103	133,4%
b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			2,00	2.005,20	2.003	-99,9%

5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-
6) Crediti v/Erario		27.093,96	23.760,00	3.334	14,0%
7) Crediti v/altri		6.191.459,21	5.809.666,25	381.793	6,6%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-
IV Disponibilità liquide		29.580.040,74	13.863.856,03	15.716.185	113,4%
1) Cassa		35.031,08	11.549,63	23.481	203,3%
2) Istituto Tesoriere		29.540.454,54	13.848.054,73	15.692.400	113,3%
3) Tesoreria Unica		-	-	-	-
4) Conto corrente postale		4.555,12	4.251,67	303	7,1%
Totale B)		58.164.870,01	33.819.592,75	24.345.277	72,0%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		815.287,48	4.278,48	811.009	18955,5 %
I Ratei attivi		-	-	-	-
II Risconti attivi		815.287,48	4.278,48	811.009	18955,5 %
Totale C)		815.287,48	4.278,48	811.009	18955,5 %
				-	
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		85.381.233,47	61.308.587,73	24.072.646	39,3%
D) CONTI D'ORDINE				-	-
1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	-	-
2) Depositi cauzionali		-	-	-	-
3) Beni in comodato		-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine		-	-	-	-
Totale D)		-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>		Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO		43.754.853	35.994.405	7.760.448	21,6%
I Fondo di dotazione		8.029.300	8.029.300	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti		34.333.149	27.873.726	6.459.423	23,2%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		3.834.676	4.206.518	-	-8,8%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		4.068.622	3.587.436	481.186	13,4%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		0	0	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		0	0	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro		4.068.622	3.587.436	481.186	13,4%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		25.246.057	18.767.577	6.478.480	34,5%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		0	0	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		1.183.794	1.312.195	-	-9,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		76.909	91.380	-	-15,8%
IV Altre riserve		0	0	-	-
V Contributi per ripiano perdite		0	0	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		3.928.125	0	3.928.125	-
VII Utile (perdita) dell'esercizio		-2.612.630	3.928.125	-	-166,5%
Totale A)		43.754.853	39.922.530	3.832.323	9,6%
FONDI PER RISCHI ED				-	
B) ONERI		18.667.522	9.582.884	9.084.638	94,8%
1) Fondi per imposte, anche differite		0	0	-	-
2) Fondi per rischi		2.151.192	2.094.197	56.995	2,7%
3) Fondi da distribuire		0	0	-	-

4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		14.312.463	6.326.256	7.986.207	126,2%
5) Altri fondi oneri		2.203.867	1.162.431	1.041.436	89,6%
Totale B)		18.667.522	9.582.884	9.084.638	94,8%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		202.420	100.665	101.755	101,1%
1) Premi operosità		202.420	100.665	101.755	101,1%
2) TFR personale dipendente		0	0	-	-
Totale C)		202.420	100.665	101.755	101,1%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		22.508.564	12.317.033	10.191.531	82,7%
		0		-	-
		0	0	-	-
1) Mutui passivi					
2) Debiti v/Stato		183	706	523	-74,0%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		7.130.572	1.178.219	5.952.353	505,2%
4) Debiti v/Comuni		7.606	53.738	46.132	-85,8%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		1.020.347	818.473	201.874	24,7%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità		0	0	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		0	0	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		0	0	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		1.017.698	816.422	201.275	24,7%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		0	0	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		2.649	2.051	599	29,2%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		191	705	514	-72,9%
7) Debiti v/fornitori		5.232.110	1.784.537	3.447.573	193,2%

8) Debiti v/Istituto Tesoriere			0	0	-	-
9) Debiti tributari			1.529.086	1.508.662	20.424	1,4%
10) Debiti v/altri finanziatori			0	0	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale			2.762.427	2.411.569	350.858	14,5%
12) Debiti v/altri			4.826.042	3.741.952	1.084.091	29,0%
Totale D)	-	-	22.508.564	11.498.560	11.010.004	95,8%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI			247.874	203.947	43.927	21,5%
1) Ratei passivi			0	0	-	-
2) Riscconti passivi			247.874	203.947	43.927	21,5%
Totale E)			247.874	203.947	43.927	21,5%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			85.381.233	61.308.588	24.072.646	39,3%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	-	-
2) Depositi cauzionali			0	0	-	-
3) Beni in comodato			0	0	-	-
4) Altri conti d'ordine			0	0	-	-
Totale F)			0	0	-	-

CONTO ECONOMICO	Importi: Euro
-----------------	---------------

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	147.304.149	138.858.237	8.445.911,88	6,1%
1) Contributi in c/esercizio	135.090.018	126.135.559	8.954.459	7,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	123.519.429	115.919.413	7.600.016	6,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	11.570.589	10.216.146	1.354.443	13,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.703.216	3.774.366	1.928.849	51,1%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	3.707.689	2.256.020	1.451.670	64,3%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	1.059.770	1.364.238	-304.468	-22,3%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.099.913	2.821.522	-1.721.609	-61,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	-	-
4) da privati	0	0	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-307.535	-517.565	210.030	-40,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.990.387	1.227.353	1.763.035	143,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	4.981.266	4.872.042	109.224	2,2%

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	4.308.893	4.327.676	-18.783	-0,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	277.819	263.095	14.724	5,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	394.554	281.272	113.282	40,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.604.436	4.416.435	-2.811.999	-63,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	954.144	823.108	131.035	15,9%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.943.067	1.878.100	64.967	3,5%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	-	-
9) Altri ricavi e proventi	48.366	23.205	25.161	108,4%
Totale A)	147.304.149	138.858.237	8.445.912	6,1%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	144.776.632	132.321.385	12.455.247	9,4%
1) Acquisti di beni	14.391.814	13.353.935	1.037.878	7,8%
a) Acquisti di beni sanitari	13.985.307	13.034.559	950.748	7,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	406.507	319.377	87.130	27,3%
2) Acquisti di servizi sanitari	65.764.128	59.593.010	6.171.118	10,4%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	7.199.190	6.901.312	297.878	4,3%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	9.079.146	8.936.950	142.196	1,6%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	8.094.097	7.641.238	452.859	5,9%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.127.397	2.398.862	728.536	30,4%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.570.107	1.571.758	-1.651	-0,1%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	413.087	282.561	130.526	46,2%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	18.756.191	17.935.535	820.656	4,6%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	969.638	373.858	595.781	159,4%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.841.736	4.949.247	892.489	18,0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	35.717	34.036	1.681	4,9%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.468.998	1.394.261	74.737	5,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.384.158	2.192.149	192.009	8,8%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	151.183	131.518	19.665	15,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	561.389	485.567	75.821	15,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.762.275	2.630.042	1.132.233	43,1%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.349.819	1.734.116	615.702	35,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	-	-

3) Acquisti di servizi non sanitari	10.848.580	10.558.433	290.147	2,7%
a) Servizi non sanitari	9.948.790	9.771.386	177.404	1,8%
- b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	764.942	747.775	17.167	2,3%
- c) Formazione	134.848	39.273	95.575	243,4%
4) Manutenzione e riparazione	2.772.758	2.649.686	123.072	4,6%
5) Godimento di beni di terzi	1.143.803	1.052.320	91.483	8,7%
6) Costi del personale	35.905.992	33.807.013	2.098.979	6,2%
a) Personale dirigente medico	13.030.192	12.765.984	264.208	2,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.044.573	644.076	400.497	62,2%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.718.910	14.824.235	-105.325	-0,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	614.099	106.727	507.372	475,4%
e) Personale comparto altri ruoli	6.498.218	5.465.991	1.032.227	18,9%
7) Oneri diversi di gestione	710.201	449.246	260.955	58,1%
8) Ammortamenti	2.132.936	2.073.153	59.783	2,9%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	24.647	22.720	1.927	8,5%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.271.838	1.271.053	785	0,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	836.452	779.381	57.071	7,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	-	-
10) Variazione delle rimanenze	111.923	325.856	-213.933	-65,7%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	111.815	331.537	-219.721	-66,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	108	-5.681	5.788	-101,9%
11) Accantonamenti	10.994.497	8.458.732	2.535.765	30,0%
a) Accantonamenti per rischi	56.995	2.094.197	-2.037.202	-97,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	101.755	100.665	1.089	1,1%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	9.663.396	5.101.438	4.561.958	89,4%
d) Altri accantonamenti	1.172.351	1.162.431	9.920	0,9%
Totale B)	144.776.632	132.321.385	12.455.247	9,4%
			-	
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.527.517	6.536.852	-4.009.335	-61,3%
			-	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1	0	1	1742,9%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1	0	1	1742,9%

2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	-	-
Totale C)	1	0	1	1742,9%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	-	
1) Rivalutazioni	0	0	-	-
2) Svalutazioni	0	0	-	-
Totale D)	0	0	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.393.940	229	2.393.711	1046339,7%
1) Proventi straordinari	126.280	229	126.052	55099,8%
a) Plusvalenze	0	0	-	-
b) Altri proventi straordinari	126.280	229	126.052	55099,8%
2) Oneri straordinari	2.267.660	0	2.267.660	-
a) Minusvalenze	0	0	-	-
b) Altri oneri straordinari	2.267.660	0	2.267.660	-
Totale E)	-2.141.379	229	-2.141.608	-936140,2%
			-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	386.139	6.537.081	-6.150.942	-94,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.998.769	2.608.956	389.814	14,9%
1) IRAP	2.972.263	2.582.449	389.814	15,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.641.593	2.277.497	364.096	16,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	317.680	293.526	24.154	8,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	12.990	11.426	1.564	13,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	-	-
2) IRES	26.507	26.507	-0	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	-	-
Totale Y)	2.998.769	2.608.956	389.814	14,9%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-2.612.630	3.928.125	-6.540.755	-166,5%