

B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze							
		18.624.072	17.358.777	-1.265.295	-7,3%		
1) Rimanenze beni sanitari		18.577.784	17.326.624	-1.251.160	-7,2%		
2) Rimanenze beni non sanitari		46.288	32.153	-14.135	-44,0%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari				0	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				0	-		
				0	-		
				0	-		
				0	-		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
		64.665.914	28.078.600	92.744.513	86.001.170	-6.743.343	-7,8%
1) Crediti v/Stato		0	0	0	0	0	-
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>		0	0	0	0	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		0	0	0	0	0	-
2) Crediti v/Stato - altro		0	0	0	0	0	-
<i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i>		0	0	0	0	0	-
<i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>		0	0	0	0	0	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		0	0	0	0	0	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		0	0	0	0	0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		0	0	0	0	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		0	0	0	0	0	-
<i>d) Crediti v/prefetture</i>		0	0	0	0	0	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		52.706.048	0	52.706.048	44.468.372	-8.237.676	-18,5%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>		43.853.234	0	43.853.234	33.826.506	-10.026.728	-29,6%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		35.166.693	0	35.166.693	27.435.580	-7.731.113	-28,2%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>		31.656.087		31.656.087	26.589.580	-5.066.507	-19,1%
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		0		0	0	0	-
<i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		0		0	0	0	-
<i>d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>		3.510.606		3.510.606	846.000	-2.664.606	315,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		8.686.541		8.686.541	6.390.926	-2.295.615	-35,9%
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>		8.852.814	0	8.852.814	10.641.866	1.789.052	16,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		8.852.814		8.852.814	10.641.866	1.789.052	16,8%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione		0		0	0	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0		0	0	0	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		0		0	0	0	-
3) Crediti v/Comuni		0		0	0	0	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		4.515.066	0	4.515.066	3.799.494	-715.572	-18,8%
<i>a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		4.508.685		4.508.685	3.796.557	-712.128	-18,8%
<i>b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>		6.381		6.381	2.937	-3.444	117,3%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		4.408		4.408	0	4.408	100,0%
6) Crediti v/Erario		348.573		348.573	314.506	-34.067	-10,8%
7) Crediti v/altri		7.096.226	28.074.193	35.170.418	37.418.798	2.248.380	6,0%
III Attività finanziarie					0	0	-

che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		0	0	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		0	0	-
IV Disponibilità liquide	25.829.788	41.204.057	15.374.269	37,3%
1) Cassa	31.066	19.336	-11.730	-60,7%
2) Istituto Tesoriere	25.790.189	41.182.593	15.392.404	37,4%
3) Tesoreria Unica		0	0	-
4) Conto corrente postale	8.533	2.128	-6.405	-
Totale B)	137.198.373	144.564.004	7.365.631	5,1%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			0	-
I Ratei attivi			0	-
II Risconti attivi	7.125	0	-7.125	-
Totale C)	7.125	0	-7.125	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	224.100.647	231.391.340	7.290.693	3,2%
D) CONTI D'ORDINE			0	-
1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	-
2) Depositi cauzionali			0	-
3) Beni in comodato	-	-	0	0,0%
4) Altri conti d'ordine	287.897.838	287.897.838	1.006.997	-5,5%
	-19.368.776	-18.361.779		
Totale D)	-	-	1.006.997	0,3%
	307.266.614	306.259.617		

A.O.U.P. P.GIACCONE	BILANCIO D'ESERCIZIO 2019	STATO PATRIMONIALE
	PASSIVO	

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	2019	2018	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	10.821.542	10.821.542	0	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	75.903.262	73.797.652	2.105.609	2,9%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		0	0	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	3.327.652	3.327.652	0	0,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	135.652	135.652	0	0,0%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			0	
c) Finanziamenti da Stato - altro	3.192.000	3.192.000	0	0,0%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	24.236.660	23.886.632	350.028	1,5%

4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			0	0	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	48.338.949	46.583.368	1.755.581		3,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	184.096	209.580	-25.484		-12,2%
IV Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			0	0	
V Contributi per ripiano perdite			0	0	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	15.964.015	14.941.547	1.022.468		6,8%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	0	1.022.468	-	1.022.468	-100,0%
Totale A)	102.872.914	100.792.789	2.080.125		2,1%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	35.562.944	42.067.514	-	6.504.570	-15,5%
1) Fondi per imposte, anche differite			0	0	
2) Fondi per rischi	13.514.238	15.635.823	-	2.121.585	-13,6%
3) Fondi da distribuire			0	0	
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	19.538.133	21.819.641	-	2.281.508	-10,5%
5) Altri fondi oneri	2.510.574	4.612.050	-	2.101.477	-45,6%
Totale B)	35.562.944	42.067.514	-	6.504.570	-15,5%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità				0	
2) TFR personale dipendente	397.480	397.480		0	0,0%
Totale C)	397.480	397.480		0	0,0%
D) DEBITI					
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
1) Mutui passivi			-		0 0
2) Debiti v/Stato			-		0 0

3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		0	747.830	-747.830	-100,0%
4) Debiti v/Comuni	0		0	0	0	
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	7.054.643	-	7.054.643	6.737.282	317.361	4,7%
<i>a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>			0		0	
<i>b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>					0	
<i>c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>				0	0	
<i>d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	6.986.434		6.986.434	6.737.282	-249.152	-3,6%
<i>e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>				0	0	
<i>f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	68.209		68.209	0	-68.209	-100%
6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	11.591		11.591	8.192	3.399	41,5%
7) Debiti v/fornitori	39.453.942		39.453.942	47.244.575	-7.790.633	-16,5%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	203		203	229	-26	-11,4%
9) Debiti tributari	6.476.515		6.476.515	6.278.487	198.028	3,2%
10) Debiti v/altri finanziatori	0		0	0	0	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.559.037		6.559.037	6.207.514	351.522	5,7%
12) Debiti v/altri	23.406.270		23.406.270	19.356.271	4.049.999	20,9%
Totale D)	82.962.201	-	82.962.201	86.580.380	-3.618.179	-4,2%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi				0	0	
2) Risconti passivi			1.933.510	1.553.177	380.333	24,5%
Totale E)			1.933.510	1.553.177	380.333	24,5%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)						
			223.729.049	231.391.340	-7.662.291	-3,3%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					0	
2) Depositi cauzionali					0	

3) Beni in comodato	287.897.838	287.897.838	0	0,0%
4) Altri conti d'ordine	19.368.776	18.361.779	1.006.997	5,5%
Totale F)	307.266.614	306.259.617	1.006.997	0,3%

A.O.U.P. PAOLO GIACCONE BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
ALLEGATO "B"					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
				<i>Importo</i>	<i>%</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio		81.521.504	80.720.141	801.363	1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		81.505.504	80.717.593	787.911	1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		16.000	2.548	13.452	528%
<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>					
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>		16.000	2.548	13.452	528%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>					
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>					
4) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>					
5) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>					

	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca da Ministero della Salute per ricerca corrente				
	1)				
	2)				
	3)				
	4)				
	d) Contributi in c/esercizio - da privati				
2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.688.943	-3.499.270	810.327	-23%
3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.388.058	2.353.688	-965.631	-41%
4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	153.176.455	160.492.207	-7.315.752	-5%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	147.415.901	156.601.146	-9.185.245	-6%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.653.977	2.805.202	-151.225	-5%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.106.577	1.085.859	2.020.718	186%
5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	8.524.504	6.231.423	2.293.081	37%
6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.629.267	1.635.766	-6.498	0%
7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.275.480	3.001.608	273.872	9%
8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				
9)	Altri ricavi e proventi	879.947	667.612	212.336	32%
Totale A)		247.706.273	251.603.175	-3.896.902	-2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1)	Acquisti di beni	85.658.880	81.306.770	4.352.109	5%
	a) Acquisti di beni sanitari	85.282.283	80.746.296	4.535.987	6%
	b) Acquisti di beni non sanitari	376.597	560.474	-183.878	-33%
2)	Acquisti di servizi sanitari	32.249.084	43.866.468	-11.617.385	-26%
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			-	
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			-	
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.792.996	2.021.882	-228.886	-11%
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	265.778	337.723	-71.945	-21%
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.257.012	2.223.940	33.072	1%
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	8.135.741	19.019.885	-10.884.144	-57%

	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	19.598.128	20.057.562	-459.434	-2%
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	199.428	205.475	-6.047	-3%
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	-	
3)	Acquisti di servizi non sanitari	33.516.551	33.102.158	414.393	1%
	a) Servizi non sanitari	16.936.652	15.856.283	1.080.369	7%
-	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	16.455.109	17.159.541	-704.431	-4%
-	c) Formazione	124.790	86.334	38.455	45%
4)	Manutenzione e riparazione	6.122.349	5.349.976	772.373	14%
5)	Godimento di beni di terzi	3.628.756	3.603.428	25.328	1%
6)	Costi del personale	68.654.948	64.730.931	3.924.018	6%
	a) Personale dirigente medico	30.395.202	28.954.326	1.440.876	5%
	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.306.250	2.145.485	160.765	7%
	c) Personale comparto ruolo sanitario	28.296.307	26.672.004	1.624.303	6%
	d) Personale dirigente altri ruoli	427.936	302.471	125.465	41%
	e) Personale comparto altri ruoli	7.229.253	6.656.645	572.608	9%
7)	Oneri diversi di gestione	1.747.007	1.505.760	241.247	16%
8)	Ammortamenti	4.022.339	3.896.846	125.493	3%
	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.074.811	1.040.528	34.283	3%
	b) Ammortamenti dei Fabbricati	29.223	29.209	14	0%
	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.918.305	2.827.110	91.196	3%
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	-	-
10)	Variazione delle rimanenze	-1.265.295	1.592.890	-2.858.185	179%
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.251.160	1.606.100	-2.857.259	178%
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-14.135	-13.210	-925	7%
11)	Accantonamenti	4.845.080	4.231.856	597.223	14%
	a) Accantonamenti per rischi	3.736.796	3.049.856	686.940	23%
	b) Accantonamenti per premio operosità	0	0		
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	16.000	0		
	d) Altri accantonamenti	1.092.284	1.182.000	-89.716	-8%
Totale B)		239.179.699	243.187.084	-4.023.385	-2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		8.526.574	8.416.091	126.482	2%
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	198.156	1.424.755	-1.226.599	-86%
2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.109.493	1.208.112	-98.619	-8%
Totale C)		-911.337	216.643	-1.127.980	521%
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				
1) Proventi straordinari	833.700	1.486.287	-652.586	-44%
a) Plusvalenze	0	0	-	
b) Altri proventi straordinari	833.700	1.486.287	-652.586	-44%
2) Oneri straordinari	1.124.150	2.391.433	-1.267.282	-53%
a) Minusvalenze	1.260	0	1.260	100%
b) Altri oneri straordinari	1.122.890	2.391.433	-1.268.542	-53%
Totale E)	-290.450	-905.146	614.696	-68%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)				
	7.324.787	7.727.589	-386.801	-5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	6.953.189	6.705.121	248.068	4%
a) IRAP relativa a personale dipendente IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	6.629.094	6.387.910	241.183	4%
b) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	135.775	133.539	2.236	2%
c) IRAP relativa ad attività commerciali	188.320	183.672	4.648	3%
2) IRES				
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				
Totale Y)	6.953.189	6.705.121	248.068	4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	371.598	1.022.468	-650.870	-64%

5) Immobilizzazioni immateriali e materiali "da sterilizzare"

A seguito della revisione dei valori esposti nella Tab. 32 della N.I. si è provveduto alla correzione della stessa riconciliando i valori rispetto all'effettivo utilizzo per sterilizzazioni" (all. 2 "Tab. 32");

6) ABA 660 Crediti verso altri

Il valore dei crediti di formazione 2015 e ante (Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione) è alimentato per €. 14.595,796 dal credito che l'Azienda vanta nei confronti dell'Università degli studi di Palermo di cui all'atto transattivo sottoscritto ad agosto 2014. Tale atto, il cui verbale è stato sottoscritto in data 01/04/2015 dall'Assessore della Salute pro tempore, prevede che l'Università, a partire dall'esercizio 2014 e per anni 16, corrisponda annualmente una somma per quota parte dei costi sostenuti dall'Azienda relativamente al personale universitario (ex USL 58);

7) AA0980 del Mod. CE "quota contributi c/capitale imputata all'esercizio"

A seguito della revisione dei valori esposti nella Tab. 32, i valori sono stati riconciliati (All. 2 "Tab. 32");

8) PBA050 del Mod. SP "fondo rischi per Autoassicurazione"

Alla presente si allega il prospetto excel che evidenzia in modo dettagliato i dati richiesti per ciascun rischio (All. 2 "PBA050");

9) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (voce AA270)

A seguito della revisione dei valori esposti nella Tab. 36 della N.I. si è provveduto alla correzione della stessa riconciliando i valori rispetto all'effettivo utilizzo dei fondi (all. 2 "Tab. 36");

10) PBA150 Accantonamenti dell'esercizio

A seguito della revisione dei valori esposti nella Tab. 36 e nella Tab. dei Fondi rischi e Oneri, si è provveduto alle opportune correzioni riconciliando i valori esposti (All. 2 "Tab. 36" e "Fondi rischi");

11) Mod. SP PDA 340 Debiti verso Altri

I debiti di formazione 2015 e ante riguardano debiti per fondi del Personale non distribuiti, in gran parte soggetti a contenzioso o a procedure di accertamento amministrativo, regolarmente monitorate dall'Area Economico finanziaria e dall'area del Personale

12) BA2750 del Mod. CE "altri Accantonamenti"

Il valore esposto al BA2750 del mod. CE per €.188.367 ha avuto come contropartita il Fondo Svalutazione crediti (ABA670). La voce PBA060 di €. 526.444 è alimentata dal valore esposto al mod. CE al cod. BA2890 e riguardante un presunto credito vantato dall'Università degli studi di Palermo relativo ai costi da questa sostenuti per ristrutturazioni dei locali del Servizio Immunotrasfusionale ad uso Aziendale (sono in corso procedure di accertamento amministrativo);

13) BA2820 del Mod. CE "altri accantonamenti"

Il codice SP PBA200 è alimentato dagli accantonamenti per rinnovi contrattuali (cod. CE 2860,2870 e 2880), accantonamenti per sussidi al personale (BA2890) oltre ad accantonamenti per quota di sperimentazione e attività ALPI;

Tab. 16 Movimentazione dei Crediti

A seguito della revisione dei valori esposti in tabella si è provveduto alla correzione riportando i valori consolidati nel Bilancio 2018 precedentemente riclassificati a seguito di variazione del Piano dei conti (All. 1 "Tab. 16")

CODICE MOD. SP	CREDITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	(VALORE NOMINALE)	Valore	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
		iniziale				
ABA200	B.II.1) Crediti vs Stato	0	0	0	0	0
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000				0	
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	

ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					0	
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro						
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti						
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca						
ABA300	<i>B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>						
ABA310	<i>B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>					0	
ABA320	<i>B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>					0	
ABA330	<i>B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>					0	
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0				0	
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	44.468.867	265.945.554	257.708.373	52.706.047	0	
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	33.827.000	265.584.010	255.557.776	43.853.233	0	
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP				0		0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0		
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	26.590.000	258.399.865	247.795.293	37.194.572		
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale				0		
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale				0		
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR				0		
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo						
	corrente LEA				0		
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo						
	corrente extra LEA				0		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	846.000	5.963.349	846.000	5.963.349		
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	6.391.000,00	1.220.795	6916483	695.312		

ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	10.641.867	361.544	2.150.597	8.852.814	0
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	10.641.867	361.544	2.150.597	8.852.814	
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		0	0	0	
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0	0	0	
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		0	0	0	
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					0
	TOTALE CREDITI /STATO , REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	44.468.867	265.945.554	257.708.373	52.706.047	0

Tab. 17 Movimentazione dei Crediti

A seguito della revisione dei valori esposti in tabella 17 si è provveduto alla correzione riportando i valori consolidati nel Bilancio 2018 (all. 1 Tab. 17);

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI (Comune di Palermo)				0
ABA540	<i>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</i>	3.799.494	2.650.417	1.934.845	4.515.066
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.796.557	2.580.861	1.868.734	4.508.684
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	35.359		35.359	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.761.198	2.580.861	1.833.375	4.508.684
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.937	69.556	66.111	6.382
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.799.494	2.650.417	1.934.845	4.515.066
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.408	0	0	4.408
ABA620	Crediti v/enti regionali:	4.408			4.408

ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	314.505	165.940	131.872	348.573
	<i>Credito per Erario c/Irap</i>	0			0
	<i>Credito per Erario c/ritenute</i>	0			0
	<i>Credito per VS INAIL</i>	13.010	81.915	82.873	12.053
	<i>Credito per Erario c/INPDAP-CPDEL</i>	0			0
	<i>Credito per Erario c/Iva</i>	130.163	22.482	47.999	104.646
	<i>Credito da Inps c/lavoratori dip.</i>	171.332	61.542	1.000	231.874
ABA660	CREDITI V/ALTRI	37.413.446	15.162.265	17.405.294	35.170.418
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.734.000	9.270.645	9.649.244	3.355.401
	Crediti v/clienti privati	4.084.000	9.446.847	9.649.244	3.881.603
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	350.000	176.202,00		526.202
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	29.067.401	3.492.903	4.481.705	28.078.600
	CREDITI VERSO UNIVERSITA' PER PARTECIPAZIONE AI COSTI DI GESTIONE	28.301.949	3.378.654	4.268.470	27.412.133
	CREDITI VERSO UNIVERSITA' PER RIMBORSI AL PERSONALE PROMISCUO	181.681	18.228	90.446	109.464
	CREDITI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	63.012	96.021	122.789	36.244
	CREDITI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER PROGETTI FINALIZZATI	520.759	0		520.759
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0
ABA710	Altri crediti diversi	4.612.000	2.398.717	3.274.345	3.736.372
	CREDITI DA ISTITUTO TESORIERE O ALTRE BANCHE	0			0
	CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	1.671.225	1.066.962	1.494.676	1.243.510
	CREDITI DA ATTIVITA' INTRAMOENIA	10.291			10.291
	CREDITI PER ANTICIPI E RECUPERI PERSONALE DIPENDENTE	227.348	18.235	13.731	231.852
	ACCONTI VERSO ALTRI FORNITORI	0	22.717		22.717
	CREDITI PERSONALE DIPENDENTE (ART.13 P.INTESA)	1.013.348		53.264	960.084
	CREDITI PER NOTA CREDITO DA RICEVERE ANNO 2018	282531		282.531	
	CREDITI X RECUPERO INDENNITA' DI ATENEO ANNI PRECEDENTI	1.030.369	898.165	990.737	937.798

	CREDITI PERSONALE DIPENDENTE CESSATO (ART.13 PROT. INTESA)	0			0
	ALTRI CREDITI DI NATURA DIVERSA	378.843	397.513	439.406	336.950
	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi				
	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	-2.000	-4875		-6.875
	Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	45			45

Tab. 42 Consistenza e movimentazione debiti

A seguito della revisione dei valori esposti in tabella 42 si è provveduto alla correzione riportando i valori consolidati nel Bilancio 2018 (all. 1 Tab. 42);

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incrementi	Decrementi				
PDZ999	DEBITI	86.580.379	895.578.772	899.196.952	82.962.199	13.968.042	2.209.657
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0			0		
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca						
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato						
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	747.830	897.580	1.645.410	0	0	0
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				0	0	0
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	747.830	897.580	1.645.410	0		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0			0		
PDA140	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.737.282	990.499	673.138	7.054.643	0	0
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.622.468	908.918	544.952	6.986.434		0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	3.630	284	3.914	0		

PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.618.838	908.918	541.322	6.986.434		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	114.814	81.581	128.186	68.209		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	8.192	4.799	1.400	11.591	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	8.192	4.799	1.400	11.591		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA2070	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	47.244.575	148.426.412	156.217.045	39.453.942	13.968.042	2.209.657
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		2.100		2.100		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	47.244.575	148.424.312	156.217.045	39.451.842		
PDA301	<i>Debiti verso altri fornitori</i>	47.244.575	148.907.550	156.217.045	39.935.080	13.968.042	2.209.657
PDA302	<i>note di credito da ricevere (altri fornitori)</i>		-483.238		-483.238		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	229	478.093.953	478.093.979	202		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.278.486	47.750.218	47.552.189	6.476.515		
	Debiti per Erario c/Ires	0			0		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	11.941	112.082	118.725	5.297		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	2.906.117	21.502.236	21.532.342	2.876.011		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro collaborazioni coordinate e continuative	23.665	243.732	244.927	22.470		
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	-46.943	180.962	129.922	4.098		
	Debiti per Erario c/ I.V.A. ESIGIBILITÀ DIFFERITA	85.730	0	0	85.730		
	I.V.A. Split payment	931.898	15.225.946	15.256.371	901.472		
	Debiti per Erario c/Irap	1.643.044	8.032.739	7.731.093	1.944.691		
	Iva pere acquisti CEE	10.873	27.896	34.585	4.185		
	Altri debiti per addizionale comunale	5.303	539.573	538.169	6.708		
	Altri debiti per addizionale regionale	16.901	1.044.919	1.045.674	16.146		
	Altri debiti per imposte e tasse	0	33.201	29.829	3.372		
	Irap esercizio precedente	689.957	806.931	890.552	606.336		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.207.515	33.249.817	32.898.296	6.559.036		
	<i>debiti v/INPDAP - CPS</i>	1.503.924	8.339.424	8.097.339	1.746.008		
	<i>debiti v/ INPDAP - CPDEL</i>	2.007.813	10.287.919	10.072.997	2.222.735		
	<i>debiti v/ INPDAP - INADEL</i>	290.801	1.946.262	1.938.500	298.563		
	<i>debiti v/ INPDAP - opera di Previdenza</i>	216.916	1.323.445	1.336.663	203.698		
	<i>debiti v/ INPDAP - Tesoro</i>	2.085.351	10.157.793	10.233.884	2.009.260		
	<i>debiti v/ INPDAP - Enpdep</i>	9	10	18	1		
	<i>Debiti verso INPS per lav Dipendenti</i>	27.150	293.635	293.135	27.650		
	<i>Debiti verso INPS per lav assimilati</i>	0			0		
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>	21.886	43.725	65.611	0		
	<i>Debiti verso Inail</i>	19.222	546.230	548.886	16.565		

	<i>Fondo credito</i>	34.443	311.375	311.262	34.556		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	19.356.270	186.165.494	182.115.495	23.406.270		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.497.376	179.740.764	175.780.036	22.458.105		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	858.894	6.424.730	6.335.459	948.165		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (ORGANIZZAZIONI SINDACALI)	8.909	110.936	119.845	0		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (CESSIONARI DIVERSI)	105.483	1.511.536	1.617.019	0		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (PIGNORAMENTI)	0	117.533	117.533	0		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (RISCATT. CONTRIB.)	5.686	61.079	66.765	0		
	ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE	470.352	0	470.352	0		
	DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI	6.393	470.191	476.584	0		
	ALTRI ENTI PER CONTRIBUTI DIRETTORE GENERALE	0	216.040	216.040	0		
	DEBITI VERSO ORGANI DI CONTROLLO	2.417	37.804	40.221	0		
	DEBITI VERSO ALTRI ORGANISMI AZIENDALI	1.053	0	1.053	0		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (ORGANIZZAZIONI SINDACALI)	0	18.402	0	18.402		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (CESSIONARI DIVERSI)	0	225.185	0	225.185		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (PIGNORAMENTI)	0	12.394	0	12.394		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (RISCATT. CONTRIB.)	0	4.718	0	4.718		
	ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE	0	469.316	0	469.316		
	DEBITI VERSO ASSISTITI	0	7.794	6.486	1.308		
	DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI	0	14	0	14		
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE ANNO 2018	2.000	440	2.440	0		
	DEBITI VERSO ASSISTITI	0	513	0	513		
	DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	111	0	0	111		
	DEBITI V/ TESORIERE PER MANDATI E INCASSI NON A BUON FINE	-15.127	120.918	107.213	-1.423		
	DEBITI V/ TERZI	-14.147	2.948.534	2.975.921	-41.534		
	ALTRI DEBITI DIVERSI	9.069	91.383	104.077	-3.625		
	DEBITI PER ALTRI ACCANTONAMENTI	262.785	0	0	262.785		
	DEBITI PER PROTOCOLLI COMITATO ETICO IN SOSPESO	13.910	0	13.910	0		

Tab. 46 Dettaglio debiti intraregionali per mobilità

Si integra l'informativa di bilancio con la seguente tabella (All. 1 "Tab. 46")

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
	debiti v/ASP AG		

debiti v/ASP CL			141.065
debiti v/ASP CT			920
debiti v/ASP EN			1.836
debiti v/ASP ME			24.917
debiti v/ASP PA			1.212.958
debiti v/ASP RG			1.302
debiti v/ASP SR			2.098
debiti v/ASP TP			176.914
debiti v/AO CANNIZZARO			0
debiti v/AO GARIBALDI			0
debiti v/AOU POLICLINICO CT			933
debiti v/AO PAPPARDO PIEMONTE			0
debiti v/AO CIVICO PA			2.429.732
debiti v/AOU VILLA SOFIA-CERVELLO			2.933.771
debiti v/AOU POLICLINICO ME			50.072
debiti v/IRCCS BONINO PULEJO ME			0
			6.986.434

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

Tab. 70 Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Si integra l’informativa di bilancio con la seguente tabella (All. 1 “Tab. 70”)

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2019	PERSO NALE PRESEN TE AL 01/01/ 2019	PERSONALE ASSUNTO NEL2019	PERSONALE CESSATO NEL2019	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2019	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2019	VARIAZIO NE FONDO ANNO 2019 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZION E FONDO ANNO 31/12/2019 VS FONDO INZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			498	37	17	518			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	9.661.250	9.661.250					9.788.628	127.378	127.378
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.402.869	1.402.869					1.569.594	166.725	166.725
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.753.587	1.753.587					1.836.949	83.363	83.363
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			107	4	8	103			
- Fondo specificità medica, retribuzione di	2.016.683	2.016.683					1.855.126	-161.557	-161.557

posizione, equiparazione, specifico trattamento									
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	269.710	269.710					292.460	22.750	22.750
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	548.148	548.148					559.523	11.375	11.375
PERSONALE NON DIRIGENTE			1385	58	91	1352			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specificata	5.370.905							- 5.370.905	0
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	3.920.061	5.905.658					5.905.658	1.985.597	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	5.213.794	9.014.509					9.014.509	3.800.715	0
TOTALE	30.157.007	30.572.415	1990	99	116	1973	30.822.448	665.442	250.034
		delib 375/2019					delib 388/2020		

F.to

Il Responsabile dell'Ufficio Bilancio
Dr. Claudio Foresta

F.to
Il Responsabile
Area economico Finanziaria
Dr Luigi Guadagnino