ASLMediocampidano
Azienda socio-sanitaria locale

Allegato 2

CONTO ECONOMICO	*Importi* : Euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 118/2011 e smi*	Anno 2025	Anno 2024	VARIAZIONE 2025/2024	
			Importo	*%*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	**228.722.326**	**220.431.639**	**8.290.688**	**3,8%**
1) Contributi in c/esercizio	**208.510.785**	**198.390.625**	**10.120.160**	**5,1%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quot	186.268.531	182.708.512	3.560.019	1,9%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	22.242.254	15.682.113	6.560.141	41,8%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	11.922.297	6.004.816	5.917.481	98,5%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	5.250.649	2.817.222	2.433.427	86,4%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	2.373.039	5.176.193	(2.803.155)	-54,2%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	1.854.726	1.361.348	493.378	36,2%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	841.543	322.533	519.010	160,9%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(529.690)	(719.833)	**190.142**	**-26,4%**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.187.958	3.864.294	**(2.676.337)**	**-69,3%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**12.987.353**	**11.568.949**	**1.418.404**	**12,3%**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	12.359.935	10.954.564	1.405.371	12,8%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	414.601	404.682	9.919	2,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	212.817	209.704	3.113	1,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.556.269	3.434.171	**(877.902)**	**-25,6%**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.200.239	1.046.715	**153.524**	**14,7%**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.651.408	2.716.321	**(64.913)**	**-2,4%**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	**-**	**-**
9) Altri ricavi e proventi	158.005	130.396	**27.609**	**21,2%**
Totale A)	**228.722.326**	**220.431.639**	**8.290.688**	**3,8%**

B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**	**228.990.344**	**214.401.855**	**14.588.490**	**6,8%**
	1) Acquisti di beni	**26.907.202**	**27.183.625**	**(276.423)**	**-1,0%**
	a) Acquisti di beni sanitari	26.577.506	26.853.235	(275.729)	-1,0%
	b) Acquisti di beni non sanitari	329.696	330.390	(694)	-0,2%
	2) Acquisti di servizi sanitari	**112.665.890**	**108.424.937**	**4.240.953**	**3,9%**
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	10.705.596	10.665.831	39.765	0,4%
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	16.542.275	16.364.016	178.258	1,1%
	c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	18.498.564	17.557.664	940.900	5,4%
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.672.399	3.577.452	94.947	2,7%
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.025.728	1.944.982	80.746	4,2%
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.062.648	898.695	163.952	18,2%
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	27.948.912	29.675.647	(1.726.735)	-5,8%
	h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	2.987.591	2.419.328	568.262	23,5%
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.041.041	11.851.532	189.509	1,6%
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	969.783	1.042.722	(72.938)	-7,0%
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.278.972	2.339.085	(60.113)	-2,6%
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	9.450.320	6.928.569	2.521.751	36,4%
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	281.827	270.761	11.066	4,1%
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	987.029	822.358	164.671	20,0%
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.230.840	726.159	504.681	69,5%
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.982.367	1.340.136	642.231	47,9%
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	**-**	**-**
	3) Acquisti di servizi non sanitari	**12.796.089**	**12.167.123**	**628.966**	**5,2%**
	a) Servizi non sanitari	12.395.743	11.896.893	498.849	4,2%
	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non	237.481	230.095	7.387	3,2%
	c) Formazione	162.865	40.135	122.730	305,8%
	4) Manutenzione e riparazione	2.575.287	2.173.925	**401.362**	**18,5%**
	5) Godimento di beni di terzi	1.446.998	1.660.761	**(213.763)**	**-12,9%**
	6) Costi del personale	**56.080.250**	**50.025.151**	**6.055.099**	**12,1%**
	a) Personale dirigente medico	24.162.630	22.117.841	2.044.790	9,2%
	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.495.347	2.439.964	55.383	2,3%
	c) Personale comparto ruolo sanitario	18.334.686	17.174.862	1.159.824	6,8%
	d) Personale dirigente altri ruoli	423.978	399.319	24.658	6,2%
	e) Personale comparto altri ruoli	10.663.609	7.893.166	2.770.443	35,1%
	7) Oneri diversi di gestione	1.127.917	584.978	**542.940**	**92,8%**

8) Ammortamenti	**2.737.392**	**2.801.821**	**(64.430)**	**-2,3%**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	216.135	204.613	11.521	5,6%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.067.620	1.067.620	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.453.637	1.529.588	(75.951)	-5,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	**-**	**-**
10) Variazione delle rimanenze	**717.524**	**(1.035.845)**	**1.753.369**	**-169,3%**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	713.067	(1.034.632)	1.747.699	-168,9%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	4.457	(1.213)	5.670	-467,4%
11) Accantonamenti	**11.935.796**	**10.415.379**	**1.520.417**	**14,6%**
a) Accantonamenti per rischi	166.974	992.558	(825.584)	-83,2%
b) Accantonamenti per premio operosità	172.763	161.254	11.509	7,1%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	8.445.093	6.471.901	1.973.192	30,5%
d) Altri accantonamenti	3.150.966	2.789.666	361.299	13,0%
Totale B)	**228.990.344**	**214.401.855**	**14.588.490**	**6,8%**
			-	
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**(268.018)**	**6.029.784**	**(6.297.802)**	**-104,4%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	183	**315**	**(132)**	**-41,8%**
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	183	294	**(110)**	**-37,5%**
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	22	**(22)**	**-100,0%**
Totale C)	**183**	**272**	**(89)**	**-32,6%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**-**	**-**	- **-**	
1) Rivalutazioni	-	-	**-**	**-**
2) Svalutazioni	-	-	**-**	**-**
Totale D)	**-**	**-**	**-**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	**4.545.962**	**3.808.247**	- **737.715**	**19,4%**
1) Proventi straordinari	**1.864.251**	**2.025.885**	**(161.635)**	**-8,0%**
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.864.251	2.025.885	(161.635)	-8,0%
2) Oneri straordinari	**2.681.711**	**1.782.362**	**899.349**	**50,5%**
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	2.681.711	1.782.362	899.349	50,5%
Totale E)	**(817.461)**	**243.523**	**(1.060.984)**	**-435,7%**

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**(1.085.295)**	**6.273.579**	**(7.358.874)**	**-117,3%**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	**4.101.082**	**4.006.204**	**94.878**	**2,4%**
1) IRAP	**4.064.765**	**3.969.887**	**94.878**	**2,4%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.712.674	3.610.317	102.357	2,8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipender	327.285	335.986	(8.700)	-2,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	24.806	23.585	1.221	5,2%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	36.317	36.317	**-**	**0,0%**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	**-**	**-**
Totale Y)	**4.101.082**	**4.006.204**	**94.878**	**2,4%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**(5.186.378)**	**2.267.375**	**(7.453.752)**	**-328,7%**