

Cl.: 1.1.02

DECRETO n. 326

del 25/05/2022

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2021 DELL'ATS DELLA VAL
PADANA

IL DIRETTORE GENERALE – Dott. Salvatore Mannino

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Alessandro Cominelli

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE SANITARIO

Dott.ssa Silvana Cirincione

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE SOCIOSANITARIO

Dott.ssa Carolina Maffezzoni

Responsabile del procedimento: Dott.ssa Elena Rossi

IL DIRETTORE GENERALE

Richiamata la L.R. 23/2015 di istituzione delle Aziende del SSR, tra le quali figura l'ATS della Val Padana;

Visto il D.Lgs. n. 118 del 23/6/2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" che al titolo II detta Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario;

Richiamato il Decreto ATS n. 94 del 19.02.2021 di approvazione del bilancio preventivo anno 2021;

Dato atto che non è stato effettuato alcun aggiornamento contabile dell'inventario di costituzione;

Richiamati i seguenti atti aziendali:

- Determinazione n. 108 del 03.05.2021 "Radiazione per rottamazione di n. 1 automezzo di proprietà dell'ATS";
- Determinazione n. 168 del 20.07.2021 "Radiazione per rottamazione di n. 2 automezzi di proprietà dell'ATS";
- Decreto n. 544 del 14.10.2021 "Revoca del decreto n. 226 del 28.04.2021 relativo all'aggiudicazione dell'asta pubblica relativa alla vendita di attrezzature da laboratorio di proprietà dell'ATS Val Padana non più utilizzate e cessione a titolo gratuito all'ASST Mantova";
- Decreto n. 528 del 7.10.2021 "Aggiudicazione asta pubblica per la vendita autovetture di proprietà dell'ATS della Val Padana – lotto unico";
- Decreto n. 215 del 31.03.2022 di dismissione del patrimonio mobiliare (beni mobili e immateriali) per cessata utilità;

Richiamati altresì i Decreti aziendali:

- n. 648 del 14.12.2021 "Verifica crediti inesigibili al 30/11/2021 e relativo stralcio" (verbale del Collegio Sindacale n. 38 del 17.12.2021 di espressione di parere favorevole);
- n. 696 del 28.12.2021 "Preso d'atto elenco quote annullate ai sensi del D.L. 41/2021 (c.d. D.L. "SOSTEGNI") convertito, con modificazioni, in legge n. 69/2021 - art. 4 - commi da 4 a 9.;
- n. 295 del 05.05.2022 "Approvazione del Conto Giudiziale anno 2021 dell'ATS della Val Padana";

Richiamati altresì i decreti della Presidenza - Direzione Centrale Bilancio e Finanza:

- Decreto n. 1720 del 12.02.2021 "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di controllo del sistema sociosanitario lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021";
- Decreto n. 2117 del 18.02.2021 "Modifica ed integrazione del Decreto n. 1720 del 12.2.2021 per quanto relativo alla assegnazione, a favore delle ATS, ASST e Fondazioni IRCCS delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021";
- Decreto n. 13760 del 14.10.2021 "Primo aggiornamento delle assegnazioni, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo e AREU delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021";
- Decreto n. 18365 del 23.12.2021 "Modifica ed integrazione dell'assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del Sistema Sociosanitario Lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021 a seguito procedure di assestamento";
- Decreto n. 59 del 11.01.2022 "Rettifica del Decreto n. 18365 del 23/12/2021 "Modifica e/o integrazione dell'assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del Sistema Sociosanitario Lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021 a seguito procedure di assestamento";

- Decreto n. 9005 del 01.07.2021 “Assegnazione alle ATS delle somme relative alla valorizzazione della produzione di prestazioni ad alta complessità da riconoscere alle strutture private accreditate a contratto in attuazione della DGR n. XI/4061 del 16.12.2020”;
- Decreto n. 5215 del 15 aprile 2022 “Assegnazione straordinaria alle Agenzie per la Tutela della Salute (ATS) per la sistemazione contabile delle partite aperte sugli esercizi 2018-2019: crediti-debiti per mobilità internazionale 2018-2019, crediti per diabetica/glucometri 2019 e arrotondamenti 2019 - assegnazione di competenza dell'esercizio 2021;

Vista la nota prot. A1.2022.0231319 del 06.04.2022 ad oggetto “Bilancio d'esercizio 2021 Enti SSR – rinvio termine approvazione” che stabilisce nel 25.05.2022 il termine per l'approvazione del bilancio d'esercizio 2021;

Richiamate le linee guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio d'esercizio 2021 di cui alla nota prot. A1.2022.0376760 del 19.05.2022 e le linee guida di compilazione sul costo del personale di cui alla nota prot. G1.2022.0022209 del 20.05.2022;

Richiamato quanto previsto dall'art. 2 comma 1 del D.M. Economia e Finanze 23 dicembre 2009 in merito ai prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre e il prospetto delle disponibilità liquide;

Verificato che:

- è stato periodicamente pubblicato l'indicatore trimestrale / annuale di tempestività dei pagamenti, in attuazione dell'articolo 33 del D.Lgs. 33/2013;
- è stata caricata sulla PCC la comunicazione dello stock dei debiti al 31/12 come previsto dalla L.145/2018 comma 867;
- non sono presenti pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231;

Dato atto che tramite il portale Scriba sono state rese disponibili le tabelle analitiche di produzione e di consumo, nonché di compensazione mobilità, per le prestazioni sanitarie e socio-sanitarie;

Visto il decreto della Presidenza - Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 7029 del 20.05.2022, recante l'assegnazione definitiva alle Agenzie di Tutela della Salute, alle Aziende Socio Sanitarie territoriali, all'AREU, all'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo e alle Fondazioni IRCCS del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021, corredato degli allegati tecnici e della scheda di finanziamento analitica;

Considerato che è stato quindi predisposto il bilancio d'esercizio per l'anno 2021, relativo alle gestioni dell'ATS sanitaria e socio-assistenziale (e complessivo dell'Agenzia) nelle cui relazioni accompagnatorie sono stati indicati in modo dettagliato i criteri e le modalità di predisposizione del medesimo;

Considerato inoltre che sono stati predisposti i Prospetti A e B di rendicontazione dei contributi indistinti destinati ad investimenti, corredati della Dichiarazione di coerenza;

Dato atto che in base all'art. 2423 del Codice Civile e al principio contabile OIC 12, il Bilancio d'Esercizio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Agenzia e il risultato economico dell'esercizio;

Vista l'attestazione della dott.ssa Elena Rossi nella duplice veste di responsabile del procedimento amministrativo e di Responsabile della UOC Servizio Economico Finanziario in ordine alla regolarità tecnica, alla legittimità ed alla regolarità contabile del presente atto;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario;

D E C R E T A

1. di recepire, anche ai conseguenti effetti di riconoscimento economico agli erogatori, le tabelle regionali definitive per l'anno 2021, agli atti, relative alla produzione e consumo delle prestazioni sanitarie e socio sanitarie, secondo i flussi validati dalla regione per consumi, produzione e residui prestazioni anni precedenti;
2. di approvare, per le motivazioni indicate in premessa, il bilancio d'esercizio 2021, come risulta dai seguenti documenti, allegati al presente atto di approvazione del bilancio stesso quali parti integranti e sostanziali:
 - Nota di non aggiornamento inventario di costituzione;
 - Relazione sulla gestione;
 - Nota integrativa descrittiva;
 - Nota integrativa descrittiva gestione sociale;
 - Bilancio di esercizio CE;
 - Schema di dettaglio contributi vincolati;
 - Schema di dettaglio contributi vincolati NI-SOC;
 - Tabella dettaglio altre prestazioni;
 - Tabella di dettaglio accantonamenti;
 - Tabella dettaglio oneri e proventi straordinari;
 - Bilancio di esercizio SP;
 - Crediti e debiti verso RL e intercompany;
 - Conti d'ordine e debiti verso fornitori;
 - Debiti verso personale;
 - Crediti e debiti verso Stato;
 - Fondi quote inutilizzate contributi;
 - Oggetti d'arte;
 - Modello A: dettaglio costi del personale;
 - Tabella di dettaglio personale;
 - Tabelle di dettaglio MMG/PDF/CA;
 - Modello LA;
 - Allegati alla relazione sulla gestione;
 - Rendicontazione indennizzi ex legge 210/92;
 - Dettaglio sopravvenienze e insussistenze per B & S;
3. di dare atto che i Prospetti A e B di rendicontazione dei contributi indistinti destinati ad investimenti e la relativa Dichiarazione di coerenza sono caricati in data 24.05.2022 nella specifica sezione di Scriba (protocollo 44925 del 23.05.2022);
4. di prendere atto delle risultanze dello stato patrimoniale e del conto economico sintetizzati nei seguenti prospetti riepilogativi, da schemi ministeriali SP Min e CE Min con la sola gestione sanitaria e socio-sanitaria, nonché da sintesi del bilancio comprensivo della gestione socio-assistenziale:

Fonte: SP MIN (con integrazione credito consolidato) - Valori in euro

Attività			Passività		
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	17.223.363	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	13.405.047
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	94.359	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	17.129.004	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	12.350.690
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	61.828
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	190.822.704	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	992.529
ABA000	B.I) RIMANENZE	194.213	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	72.086	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0

Fonte: SP MIN (con integrazione credito consolidato) - Valori in euro

Attività			Passività		
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	122.127	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0
ABA190	B.II) CREDITI	72.212.982	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	29.612.596
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	43.353	PBA000	B.I)FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	76.275
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	44.970.403	PBA010	B.II)FONDI PER RISCHI	1.572.288
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	11.616	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	17.689.593	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	14.137.894
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.629	PBA200	B.V)ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	13.826.139
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	27.973	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	113.302
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	9.468.415	PDZ999	D) DEBITI	170.119.710
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	118.415.509	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	210.301
ABA760	B.IV.1) Cassa	616	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.314.173
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	118.368.398	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	184.497
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	72.331.893
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	46.495	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	5.198.745	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	76.185.707
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	2.771.249
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	9.346.493
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	5.198.745	PDA340	D.XI)DEBITI V/ALTRI	6.775.397
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	5.198.745			
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	6.670
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	213.244.812	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0
	B.II.7.e.2.2) Crediti da Bilancio Sociale (oggetto di consolidamento)	12.513	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	6.670
	totale generale da Nota Integrativa	213.257.325	PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	213.257.325
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	9.088.891	PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	9.088.891
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	8.065.543	PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	8.065.543
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0	PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.023.348	PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.023.348

Fonte: Ce Min - valori in euro

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.242.055.998

Fonte: Ce Min - valori in euro

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	100.000
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	4.525.760
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40.779.785
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	622.828
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.052.141
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	290.200
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.289.226.712
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	22.951.586
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.211.163.282
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.093.781
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.067.716
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	32.259.448
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	269.135
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.418.758
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	8.009.147
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	996.880
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	35.063
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.357.047
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	106.926
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	249.359
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	8.772.377
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.291.750.505
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	808
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	579
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	229
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	6.937.086
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.362.878
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	4.574.208
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.050.644
	Y) Imposte e tasse	

Fonte: Ce Min - valori in euro

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
YA0010	Y.1) IRAP	2.022.072
YA0060	Y.2) IRES	28.572
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.050.644
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE - valori in euro	Bilancio Consuntivo Totale 2021 (compresa gestione socio-ass.)
ATTIVO	
A) IMMOBILIZZAZIONI	
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	94.359
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	17.129.004
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	0
TOTALE A)	17.223.363
B) ATTIVO CIRCOLANTE	
B.I) RIMANENZE	194.213
B.II) CREDITI - Con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	73.673.356
B.II.1) Crediti v/ Stato	43.353
B.II.2) Crediti v/ Regione	46.368.621
B.II.3) Crediti v/Comuni	11.616
B.II.4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	17.689.593
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.629
B.II.6) Crediti v/Erario	27.973
B.II.7) Crediti v/ altri	9.530.571
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	130.306.265
B.IV.1) Cassa	616
B.IV.2) Istituto tesoriere	130.258.015
B.IV.3) Tesoreria unica	0
B.IV.4) Conto corrente postale	47.634
TOTALE B)	204.173.834
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	
TOTALE C)	5.198.745
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	226.595.942
D) CONTI D'ORDINE	
TOTALE D)	9.088.891
PASSIVO	
A) PATRIMONIO NETTO	
A.I) Fondo di dotazione	0
A.II) Finanziamenti per investimenti	12.350.690

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE - valori in euro	Bilancio Consuntivo Totale 2021 (compresa gestione socio-ass.)
A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	61.828
A.IV) Altre riserve	992.529
A.V) Contributi per ripiano perdite	0
A.VI) Utili (perdite) portate a nuovo	0
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	0
TOTALE A)	13.405.047
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	
B.I) Fondi per imposte, anche differite	77.844
B.II) Fondi per rischi	1.572.288
B.III) Fondi da distribuire	0
B.IV) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	25.815.802
B.V) Altri fondi	14.059.735
TOTALE B)	41.525.669
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	
TOTALE C)	113.302
D) DEBITI con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	
D.I) Mutui passivi	0
D.II) Debiti verso Stato	210.301
D.III) Debiti verso Regione	2.314.173
D.IV) Debiti verso Comuni	466.371
D.V) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	72.400.346
D.VI) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
D.VII) Debiti verso fornitori	77.076.260
D.VIII) Debiti verso istituto tesoriere	0
D.IX) Debiti tributari	2.772.279
D.X) Debiti altri finanziatori	0
D.XI) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	9.346.493
D.XII) Altri debiti	6.959.031
TOTALE D)	171.545.254
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	
TOTALE E)	6.670
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	226.595.942
F) CONTI D'ORDINE	
TOTALE F)	9.088.891

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - valori in euro	Bilancio Consuntivo Complessivo 2021 (compresa gestione socio-ass.)
A) Valore della produzione	
A1) Contributi in conto esercizio	1.263.269.600
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	100.000
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	10.777.430
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40.779.785

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - valori in euro	Bilancio Consuntivo Completivo 2021 (compresa gestione socio-ass.)
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	369.842
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0
A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	1.052.141
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
A9) Altri ricavi e proventi	543.186
TOTALE A)	1.316.691.984
B) Costi della produzione	
B1) Acquisti di beni	22.951.586
B2) Acquisti di servizi	1.223.524.779
B3) Acquisti di servizi non sanitari	8.298.383
B4) Manutenzione e riparazione	2.093.781
B5) Godimento di beni di terzi	1.067.716
B6) Costi del personale	42.956.488
B7) Oneri diversi di gestione	1.058.277
B8) Ammortamenti	1.392.110
B9) Svalutazione dei crediti	106.926
B10) Variazione delle rimanenze	249.359
B11) Accantonamenti	15.509.896
TOTALE B)	1.319.209.301
Differenza tra valore e costi della produzione	(2.517.317)
C) Proventi e oneri finanziari	
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	808
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	579
TOTALE C)	229
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D1) Rivalutazioni	0
D2) Svalutazioni	0
TOTALE D)	0
E) Proventi e oneri straordinari	
E1) Proventi straordinari	6.939.933
E2) Oneri straordinari	2.363.977
TOTALE E)	4.575.956
Risultato prima delle imposte	2.058.868
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	
Y1) IRAP	2.030.296
Y2) IRES	28.572
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
TOTALE Y)	2.058.868
Utile (perdita) dell'esercizio	0

5. di dare atto che in base all'art. 2423 del Codice Civile e al principio contabile OIC 12, il Bilancio d'Esercizio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio;

6. di dare atto il presente Bilancio è soggetto alle valutazioni del Collegio Sindacale secondo quanto disposto dall'art. 12 c. 14 della L.R. 33/2009;
7. di dare atto che il presente Bilancio verrà trasmesso alla Regione Lombardia obbligatoriamente ed esclusivamente attraverso la Piattaforma Bilanci WEB di cui al progetto SCRIBA in data 25 maggio 2022;
8. di dare atto che il presente provvedimento è soggetto al controllo della Giunta Regionale secondo quanto disposto dall'art. 17 della L.R. 33/2009;
9. di disporre, a cura dell'UOC Affari Generali, Legali e Istituzionali, la pubblicazione all'Albo on-line ai sensi dell'art. 32 della L. n. 69/2009 e nel rispetto del Regolamento UE 679/2016.

Firmato digitalmente
Dott. Salvatore Mannino