CENTRO NEUROLESI
BONINO PULEJO
IRCCS MESSINA

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Istituto di rilievo nazionale con personalità di diritto pubblico

# BILANCIO D'ESERCIZIO
# AL 31 DICEMBRE 2023

Allegato n° 1 della delibera n° _93_ del_27.06.2024_

# STATO PATRIMONIALE

*Importi*: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO<br>*Decreto Interministeriale 20/03/2013* | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | 2023 | 2022 | VARIAZIONE 2022/2021 Importo | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **A) IMMOBILIZZAZIONI** | | | | | | |
| **I Immobilizzazioni immateriali** | | | **1.378.043** | **1.695.462** | **-317.419** | **-18,7%** |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | - | - | - | - |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | | | - | - | - | - |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | | 1.131.814 | 1.568.339 | -436.524 | -27,8% |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | - | - | - | - |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | | | 246.228 | 127.123 | 119.105 | 93,7% |
| **II Immobilizzazioni materiali** | | | **26.757.384** | **26.008.741** | **748.643** | **2,9%** |
| 1) Terreni | | | 11.055 | 11.055 | - | 0,0% |
| *a) Terreni disponibili* | | | *11.055* | *11.055* | - | *0,0%* |
| *b) Terreni indisponibili* | | | - | - | - | - |
| 2) Fabbricati | | | 18.846.340 | 15.288.112 | 3.558.229 | 23,3% |
| *a) Fabbricati non strumentali (disponibili)* | | | *2.357.637* | *2.487.295* | *-129.658* | *-5,2%* |
| *b) Fabbricati strumentali (indisponibili)* | | | *16.488.704* | *12.800.817* | *3.687.887* | *28,8%* |
| 3) Impianti e macchinari | | | 1.616.367 | 1.910.159 | -293.792 | -15,4% |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | | | 4.900.073 | 7.203.381 | -2.303.309 | -32,0% |
| 5) Mobili e arredi | | | 544.285 | 669.952 | -125.667 | -18,8% |
| 6) Automezzi | | | 49.380 | 87.261 | -37.881 | -43,4% |
| 7) Oggetti d'arte | | | - | - | - | - |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | | | 789.884 | 838.821 | -48.937 | -5,8% |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | | | - | - | - | - |
| **III Immobilizzazioni finanziarie** | **Entro 12 mesi** | **Oltre 12 mesi** | - | - | - | - |
| 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)** | | | **28.135.427** | **27.704.203** | **431.224** | **1,6%** |
| **B) ATTIVO CIRCOLANTE** | | | | | | |
| **I Rimanenze** | | | **2.341.346** | **2.947.794** | **-606.448** | **-20,6%** |
| 1) Rimanenze beni sanitari | | | 2.266.699 | 2.872.902 | -606.203 | -21,1% |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | | | 74.647 | 74.892 | -245 | -0,3% |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari | | | - | - | - | - |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | | | - | - | - | - |
| **II Crediti** | **Entro 12 mesi** | **Oltre 12 mesi** | **125.450.410** | **132.412.246** | **-6.961.837** | **-5,3%** |
| | **33.715.844** | **91.083.000** | | | | |
| 1) Crediti v/Stato | 617.338 | 91.083.000 | 92.197.427 | 91.860.523 | 336.904 | 0,4% |
| *a) Crediti v/Stato - parte corrente* | - | - | - | - | - | - |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | | | - | - | - | - |
| 2) Crediti v/Stato - altro | | | - | - | - | - |
| *b) Crediti v/Stato - investimenti* | | *91.083.000* | *91.636.761* | *91.083.000* | 553.761 | 0,6% |
| *c) Crediti v/Stato - per ricerca* | *617.338* | - | *560.666* | *777.523* | -216.857 | -27,9% |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | | | - | - | - | - |
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 560.666 | | 560.666 | 777.523 | -216.857 | -27,9% |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | - | - | - | - |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | 56.672 | | - | - | - | - |
| *d) Crediti v/prefetture* | | | - | - | - | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 28.646.076 | - | 28.800.553 | 37.071.336 | -8.270.783 | -22,3% |
| *a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente* | *17.249.748* | - | *17.404.225* | *25.347.943* | *-7.943.717* | *-31,3%* |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 16.909.869 | - | 16.909.869 | 24.853.587 | -7.943.717 | -32,0% |
| *a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente* | 8.299.234 | | *8.299.234* | *17.363.905* | *-9.064.672* | *-52,2%* |
| *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* | 8.610.636 | | 8.610.636 | *7.489.681* | 1.120.955 | 15,0% |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | 339.879 | | 494.356 | 494.356 | - | 0,0% |
| *b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto* | *11.396.328* | - | *11.396.328* | *11.723.393* | *-327.065* | *-2,8%* |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | *11.396.328* | | 11.396.328 | 11.723.393 | -327.065 | -2,8% |
| 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 | 1.124.995 | - | 1.124.995 | 1.842.959 | -717.964 | -39,0% |
| *a)Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione* | *1.124.995* | | *1.124.995* | *1.842.959* | *-717.964* | *-39,0%* |
| *b)Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione* | | | - | - | - | - |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | | - | - | - | - |
| 6) Crediti v/Erario | 53.685 | | 53.685 | 18.937 | 34.748 | 183,5% |
| 7) Crediti v/altri | 3.273.749 | | 3.273.749 | 1.618.491 | 1.655.258 | 102,3% |
| **III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni** | | | - | - | - | - |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | - | - | - |

DIRETTORE UOC ECONOMICO
FINANZIARIO E PATRIMONIO
Dott. Candido Ialuna

# STATO PATRIMONIALE

*Importi*: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO<br>*Decreto Interministeriale 20/03/2013* | | | 2023 | 2022 | VARIAZIONE 2022/2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | *Importo* | % |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | - | - | - |
| **IV Disponibilità liquide** | | | **3.097.804** | **2.692.714** | **405.090** | **15,0%** |
| 1) Cassa | | | 93.059 | 2.194.287 | -2.101.227 | -95,8% |
| 2) Istituto Tesoriere | | | 2.999.506 | 399.007 | 2.600.499 | 651,7% |
| 3) Tesoreria Unica | | | - | - | - | - |
| 4) Conto corrente postale | | | 5.238 | 99.421 | -94.182 | -94,7% |
| **Totale B)** | | | **130.889.559** | **138.052.754** | **-7.163.195** | **-5,2%** |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | | | |
| **I Ratei attivi** | | | **34.011** | **13.387** | **20.624** | **154,1%** |
| **II Risconti attivi** | | | **109.277** | **45.006** | **64.272** | **142,8%** |
| **Totale C)** | | | **143.288** | **58.393** | **84.895** | **145,4%** |
| **TOTALE ATTIVO (A+B+C)** | | | **159.168.274** | **165.815.350** | **-6.647.076** | **-4,0%** |
| 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)** | | | - | - | - | - |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | | |
| **I Fondo di dotazione** | | | **5.021.853** | **5.021.853** | **-** | **0,0%** |
| **II Finanziamenti per investimenti** | | | **110.642.347** | **114.974.500** | **-4.332.152** | **-3,8%** |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | - | - | - | - |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | | | 92.222.345 | 95.229.752 | -3.007.408 | -3,2% |
| *a)Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88* | | | - | - | - | - |
| *b)Finanziamenti da Stato per ricerca* | | | - | - | - | - |
| *c)Finanziamenti da Stato - altro* | | | 92.222.345 | *95.229.752* | *-3.007.408* | *-3,2%* |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | | | 560.370 | 1.111.011 | -550.641 | -49,6% |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | 81.754 | - | 81.754 | - |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | | | 17.777.878 | 18.633.737 | -855.859 | -4,6% |
| **III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti** | | | **32.036** | **38.003** | **-5.967** | **-15,7%** |
| **IV Altre riserve** | | | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **V Contributi per ripiano perdite** | | | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **VI Utili (perdite) portati a nuovo** | | | **759.790** | **746.789** | **13.000** | **1,7%** |
| **VII Utile (perdita) dell'esercizio** | | | **16.495** | **13.000** | **3.495** | **26,9%** |
| **Totale A)** | | | **116.472.522** | **120.794.146** | **-4.321.624** | **-3,6%** |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | | |
| **1) Fondi per imposte, anche differite** | | | - | - | - | - |
| **2) Fondi per rischi** | | | **1.472.842** | **887.768** | **585.074** | **65,9%** |
| **3) Fondi da distribuire** | | | - | - | - | - |
| **4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati** | | | **8.224.208** | **8.252.638** | **-28.430** | **-0,3%** |
| **5) Altri fondi oneri** | | | **3.397.203** | **2.351.063** | **1.046.140** | **44,5%** |
| **Totale B)** | | | **13.094.253** | **11.491.469** | **1.602.784** | **13,9%** |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | | | |
| **1) Premi operosità** | | | - | - | - | - |
| **2) TFR personale dipendente** | | | - | - | - | - |
| **Totale C)** | | | - | - | - | - |
| D) DEBITI | **Entro 12 mesi** | **Oltre 12 mesi** | | | | |
| **1) Mutui passivi** | | **2.076.148** | **2.076.148** | **2.156.000** | **-79.852** | **-3,7%** |
| **2) Debiti v/Stato** | - | | - | **1.325** | **-1.325** | **-100,0%** |
| **3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma** | | | **5.857.652** | - | **5.857.652** | - |
| **4) Debiti v/Comuni** | **743.171** | | **743.171** | **609.858** | **133.313** | **21,9%** |
| **5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche** | **1.908.346** | - | **1.908.346** | **6.250.421** | **-4.342.075** | **-69,5%** |
| *a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità* | **393.182** | | **393.182** | - | **393.182** | - |
| *b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA* | | | - | - | - | - |
| *c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA* | | | - | - | - | - |
| *d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni* | **1.514.785** | | *1.514.785* | *6.248.875* | *-4.734.090* | *-75,8%* |
| *e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto* | | | - | - | - | - |
| *f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione* | **379** | | *379* | *1.546* | *-1.167* | *-75,5%* |
| **6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione** | | | - | - | - | - |
| **7) Debiti v/fornitori** | **8.737.252** | | **8.737.252** | **13.144.830** | **-4.407.578** | **-33,5%** |
| **8) Debiti v/Istituto Tesoriere** | **456.035** | | **456.035** | - | **456.035** | - |
| **9) Debiti tributari** | **2.803.719** | | **2.803.719** | **6.278.841** | **-3.475.122** | **-55,3%** |
| **10) Debiti v/altri finanziatori** | | | - | - | - | - |
| **11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale** | **2.607.486** | | **2.607.486** | **942.128** | **1.665.357** | **176,8%** |
| **12) Debiti v/altri** | **4.384.361** | | **4.384.361** | **4.009.407** | **374.955** | **9,4%** |
| **Totale D)** | **21.640.370** | **2.076.148** | **29.574.170** | **33.392.809** | **-3.818.639** | **-11,4%** |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | | | | | |
| **1) Ratei passivi** | | | **25.995** | **136.927** | **-110.932** | **-81,0%** |
| **2) Risconti passivi** | | | **1.335** | - | **1.335** | - |
| **Totale E)** | | | **27.330** | **136.927** | **-109.597** | **-80,0%** |
| **TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)** | | | **159.168.274** | **165.815.350** | **-6.647.076** | **-4,0%** |
| F) CONTI D'ORDINE | | | | | | |
| **1) Canoni di leasing ancora da pagare** | | | - | - | - | - |
| **2) Depositi cauzionali** | | | - | - | - | - |
| **3) Beni in comodato** | | | - | - | - | - |
| **4) Altri conti d'ordine** | | | - | - | - | - |
| **Totale F)** | | | - | - | - | - |

TORE UOC ECONOMICO
FINANZIARIO E PATRIMONIO
Dott. Candido Ialuna

# CONTO ECONOMICO

***Importi*: Euro**

| SCHEMA DI BILANCIO<br>*Decreto Interministeriale 20/03/2013* | 2023 | 2022 | VARIAZIONE 2022/2021<br>*Importo* | <br>% |
|---|---|---|---|---|
| **A) VALORE DELLA PRODUZIONE** | | | | |
| **1) Contributi in c/esercizio** | **54.966.944** | **51.708.667** | **3.258.278** | **6,3%** |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 50.388.346 | 47.470.512 | 2.917.834 | 6,1% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | - | 8.204 | -8.204 | -100,0% |
| *1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati* | - | - | - | - |
| *2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA* | - | - | - | - |
| *3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA* | - | - | - | - |
| *4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro* | - | - | - | - |
| *5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)* | - | - | - | - |
| *6) Contributi da altri soggetti pubblici* | - | 8.204 | *-8.204* | *-100,0%* |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 4.578.599 | 4.229.951 | 348.647 | 8,2% |
| *1) da Ministero della Salute per ricerca corrente* | *1.024.034* | *1.360.472* | *-336.439* | *-24,7%* |
| *2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata* | *45.875* | *2.027.661* | *-1.981.785* | *-97,7%* |
| *3) da Regione e altri soggetti pubblici* | *2.801.372* | *499.973* | *2.301.399* | *460,3%* |
| *4) da privati* | *707.317* | *341.845* | *365.472* | *106,9%* |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | - |
| **2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti** | **-2.511.472** | **-3.146.445** | **634.973** | **-20,2%** |
| **3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti** | **3.143.957** | **2.973.390** | **170.566** | **5,7%** |
| **4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria** | **27.531.152** | **30.275.548** | **-2.744.396** | **-9,1%** |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 25.612.752 | 29.056.105 | -3.443.353 | -11,9% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 389.366 | 242.469 | 146.897 | 60,6% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 1.529.034 | 976.974 | 552.060 | 56,5% |
| **5) Concorsi, recuperi e rimborsi** | **988.804** | **1.416.634** | **-427.830** | **-30,2%** |
| **6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)** | **369.808** | **369.849** | **-41** | **0,0%** |
| **7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio** | **7.330.205** | **6.094.889** | **1.235.316** | **20,3%** |
| **8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni** | - | - | - | - |
| **9) Altri ricavi e proventi** | **94.825** | **116.782** | **-21.957** | **-18,8%** |
| **Totale A)** | **91.914.223** | **89.809.315** | **2.104.908** | **2,3%** |
| **B) COSTI DELLA PRODUZIONE** | | | | |
| **1) Acquisti di beni** | **11.755.268** | **12.908.311** | **-1.153.043** | **-8,9%** |
| a) Acquisti di beni sanitari | 11.500.998 | 12.636.058 | -1.135.060 | -9,0% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 254.270 | 272.253 | -17.983 | -6,6% |
| **2) Acquisti di servizi sanitari** | **2.529.958** | **4.297.628** | **-1.767.671** | **-41,1%** |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - | - | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza 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 psichiatrica residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | - | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 30.193 | 40.768 | -10.574 | -25,9% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 270.462 | 180.974 | 89.488 | 49,4% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 266.026 | 512.938 | -246.911 | -48,1% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.807.202 | 3.534.457 | -1.727.255 | -48,9% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 156.074 | 28.492 | 127.582 | 447,8% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| **3) Acquisti di servizi non sanitari** | **10.860.840** | **8.933.106** | **1.927.735** | **21,6%** |
| a) Servizi non sanitari | 10.578.184 | 8.675.764 | 1.902.420 | 21,9% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 198.263 | 178.924 | 19.339 | 10,8% |
| c) Formazione | 84.394 | 78.418 | 5.976 | 7,6% |
| **4) Manutenzione e riparazione** | **4.026.262** | **3.355.727** | **670.534** | **20,0%** |
| **5) Godimento di beni di terzi** | **1.258.297** | **802.162** | **456.135** | **56,9%** |
| **6) Costi del personale** | **44.749.719** | **49.350.723** | **-4.601.004** | **-9,3%** |
| a) Personale dirigente medico | 15.083.650 | 15.543.263 | -459.613 | -3,0% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 916.406 | 854.161 | 62.244 | 7,3% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 19.379.314 | 21.565.895 | -2.186.581 | -10,1% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 419.378 | 444.783 | -25.405 | -5,7% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 8.950.971 | 10.942.620 | -1.991.649 | -18,2% |
| **7) Oneri diversi di gestione** | **2.000.894** | **1.489.906** | **510.988** | **34,3%** |

ETTORE UOC ECONOMICO
NZIARIO E PATRIMONIO
Candido Ialuna

# CONTO ECONOMICO

*Importi*: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO<br>*Decreto Interministeriale 20/03/2013* | 2023 | 2022 | VARIAZIONE 2022/2021 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | *Importo* | % |
| **8) Ammortamenti** | **5.919.126** | **6.366.769** | **-447.644** | **-7,0%** |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 697.466 | 653.471 | 43.995 | 6,7% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 667.492 | 524.663 | 142.829 | 27,2% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 4.554.167 | 5.188.635 | -634.468 | -12,2% |
| **9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti** | **-** | **124.375** | **-124.375** | **-100,0%** |
| **10) Variazione delle rimanenze** | **606.448** | **-947.342** | **1.553.791** | **-164,0%** |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | 606.203 | -916.822 | 1.523.026 | -166,1% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | 245 | -30.520 | 30.765 | -100,8% |
| **11) Accantonamenti** | **5.661.154** | **3.977.889** | **1.683.265** | **42,3%** |
| a) Accantonamenti per rischi | 951.895 | 33.245 | 918.650 | 2763,3% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | - | - | - | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 3.643.225 | 2.618.659 | 1.024.566 | 39,1% |
| d) Altri accantonamenti | 1.066.034 | 1.325.985 | -259.951 | -19,6% |
| **Totale B)** | **89.367.966** | **90.659.255** | **-1.291.289** | **-1,4%** |
| **DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)** | **2.546.257** | **-849.940** | **3.396.197** | **-399,6%** |
| **C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI** | | | | |
| **1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari** | **2** | **116** | **-115** | **-98,5%** |
| **2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari** | **785.044** | **425.800** | **359.243** | **84,4%** |
| **Totale C)** | **-785.042** | **-425.684** | **-359.358** | **84,4%** |
| **D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE** | | | | |
| **1) Rivalutazioni** | - | - | - | - |
| **2) Svalutazioni** | - | - | - | - |
| **Totale D)** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI** | | | | |
| **1) Proventi straordinari** | **3.168.479** | **12.732.411** | **-9.563.931** | **-75,1%** |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 3.168.479 | 12.732.411 | -9.563.931 | -75,1% |
| **2) Oneri straordinari** | **1.796.666** | **7.737.568** | **-5.940.902** | **-76,8%** |
| a) Minusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri oneri straordinari | 1.796.666 | 7.737.568 | -5.940.902 | -76,8% |
| **Totale E)** | **1.371.813** | **4.994.842** | **-3.623.029** | **-72,5%** |
| **RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)** | **3.133.028** | **3.719.218** | **-586.190** | **-15,8%** |
| **Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO** | | | | |
| **1) IRAP** | **3.104.930** | **3.694.289** | **-589.359** | **-16,0%** |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 2.990.639 | 3.444.055 | -453.415 | -13,2% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 103.492 | 236.667 | -133.175 | -56,3% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 9.186 | 11.848 | -2.662 | -22,5% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 1.613 | 1.719 | -106 | -6,2% |
| **2) IRES** | **11.603** | **11.929** | **-326** | **-2,7%** |
| **3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)** | - | - | - | - |
| **Totale Y)** | **3.116.533** | **3.706.218** | **-589.685** | **-15,9%** |
| **UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO** | **16.495** | **13.000** | **3.495** | **26,9%** |

DIRETTORE UOC ECONOMICO
FINANZIARIO E PATRIMONIO
Dott. Candido Ialuna

CENTRO NEUROLESI BONINO PULEJO
MESSINA