

**BEP 2025-2027: Conto Economico**

| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale 118/2011</i>  | Anno 2025                 | Anno 2026                 | Anno 2027                 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |                           |                           |                           |
| <b>1) Contributi in c/esercizio</b>  | <b>1.072.621.626,35 €</b> | <b>1.076.927.078,78 €</b> | <b>1.092.872.760,61 €</b> |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                              | 995.564.482,45 €          | 1.003.737.059,07 €        | 1.023.490.013,35 €        |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo   | 77.057.143,90 €           | 73.190.019,71 €           | 69.382.747,26 €           |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati  | 37.729.619,27 €           | 34.243.498,24 €           | 32.072.589,58 €           |
| 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 | 34.064.289,33 €           | 33.984.422,81 €           | 32.348.059,01 €           |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro  | 5.125.331,75 €            | 4.962.098,66 €            | 4.962.098,66 €            |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)   | - €                       | - €                       | #VALORE!                  |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici   | 137.903,55 €              | - €                       | - €                       |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca   | - €                       | - €                       | - €                       |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente  | Sezione vuota             | Sezione vuota             | Sezione vuota             |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | - €                       | - €                       | Sezione vuota             |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici  | - €                       | - €                       | - €                       |
| 4) da privati  | - €                       | - €                       | - €                       |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati  | - €                       | - €                       | - €                       |
| <b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>  | <b>- 500.000,00 €</b>     | <b>- 500.000,00 €</b>     | <b>- 500.000,00 €</b>     |
| <b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>                          | <b>5.451.364,38 €</b>     | <b>5.850.000,00 €</b>     | <b>5.850.000,00 €</b>     |
| <b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                    | <b>79.982.483,67 €</b>    | <b>79.956.586,54 €</b>    | <b>80.368.395,74 €</b>    |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                                | 74.818.330,75 €           | 75.326.610,88 €           | 75.652.617,49 €           |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia   | 1.557.000,00 €            | 1.607.000,00 €            | 1.657.000,00 €            |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro   | 3.607.152,92 €            | 3.022.975,65 €            | 3.058.778,25 €            |
| <b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>  | <b>8.521.634,11 €</b>     | <b>11.021.634,11 €</b>    | <b>11.021.634,11 €</b>    |
| <b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>  | <b>3.635.397,00 €</b>     | <b>3.709.397,00 €</b>     | <b>3.709.397,00 €</b>     |
| <b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>   | <b>9.013.066,75 €</b>     | <b>9.013.066,75 €</b>     | <b>9.013.066,75 €</b>     |
| <b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>   | <b>- €</b>                | <b>- €</b>                | <b>- €</b>                |
| <b>9) Altri ricavi e proventi</b>  | <b>1.296.000,00 €</b>     | <b>1.326.000,00 €</b>     | <b>1.336.000,00 €</b>     |
| <b>Totale A</b>  | <b>1.180.021.572,26 €</b> | <b>1.187.303.763,18 €</b> | <b>1.203.671.254,21 €</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                           |                           |                           |
| <b>1) Acquisti di beni</b>   | <b>133.427.597,59 €</b>   | <b>132.528.770,57 €</b>   | <b>139.235.638,98 €</b>   |
| a) Acquisti di beni sanitari   | 132.092.597,59 €          | 131.193.770,57 €          | 137.900.638,98 €          |
| b) Acquisti di beni non sanitari   | 1.335.000,00 €            | 1.335.000,00 €            | 1.335.000,00 €            |
| <b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>   | <b>663.124.997,11 €</b>   | <b>666.081.933,47 €</b>   | <b>675.786.439,22 €</b>   |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base   | 55.720.065,26 €           | 56.275.382,85 €           | 56.510.863,09 €           |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica   | 81.796.734,91 €           | 81.925.960,16 €           | 84.208.844,15 €           |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale   | 113.317.461,69 €          | 113.969.295,30 €          | 116.114.153,24 €          |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa   | 20.887.307,82 €           | 20.887.307,82 €           | 20.887.307,82 €           |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa   | 10.378.676,65 €           | 10.091.407,81 €           | 10.091.407,81 €           |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica   | 5.050.000,00 €            | 5.000.000,00 €            | 5.050.000,00 €            |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera   | 219.850.014,48 €          | 223.833.446,69 €          | 226.388.386,70 €          |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 7.648.417,18 €            | 7.648.417,18 €            | 7.648.417,18 €            |

| <b>BEP 2025-2027: Conto Economico</b>   |                           |                           |                           |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>SCHEMA DI BILANCIO</b><br><i>Decreto Interministeriale 118/2011</i>                            | <b>Anno 2025</b>          | <b>Anno 2026</b>          | <b>Anno 2027</b>          |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F   | 76.812.863,60 €           | 77.321.085,34 €           | 77.714.984,92 €           |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione  | 1.066.487,61 €            | 1.085.379,58 €            | 1.097.496,72 €            |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario  | 14.699.922,36 €           | 14.747.205,21 €           | 14.777.532,04 €           |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                     | 31.887.675,03 €           | 31.887.675,03 €           | 33.887.675,03 €           |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)                             | 1.380.000,00 €            | 1.380.000,00 €            | 1.380.000,00 €            |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari   | 3.300.000,00 €            | 3.000.000,00 €            | 3.000.000,00 €            |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 6.238.000,00 €            | 4.038.000,00 €            | 4.038.000,00 €            |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                   | 13.091.370,51 €           | 12.991.370,51 €           | 12.991.370,51 €           |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC  | - €                       | - €                       | - €                       |
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>  | <b>72.390.413,31 €</b>    | <b>71.578.646,23 €</b>    | <b>71.678.646,23 €</b>    |
| a) Servizi non sanitari   | 69.502.413,31 €           | 69.190.646,23 €           | 69.290.646,23 €           |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie              | 888.000,00 €              | 888.000,00 €              | 888.000,00 €              |
| c) Formazione   | 2.000.000,00 €            | 1.500.000,00 €            | 1.500.000,00 €            |
| <b>4) Manutenzione e riparazione</b>  | <b>10.065.769,00 €</b>    | <b>9.065.769,00 €</b>     | <b>9.065.769,00 €</b>     |
| <b>5) Godimento di beni di terzi</b>  | <b>5.051.220,60 €</b>     | <b>5.051.220,60 €</b>     | <b>5.051.220,60 €</b>     |
| <b>6) Costi del personale</b>   | <b>243.085.146,70 €</b>   | <b>248.719.438,37 €</b>   | <b>248.575.555,24 €</b>   |
| a) Personale dirigente medico   | 93.801.300,03 €           | 94.783.490,34 €           | 94.595.069,11 €           |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico   | 20.255.300,80 €           | 20.602.573,05 €           | 20.602.573,05 €           |
| c) Personale comparto ruolo sanitario   | 85.436.859,84 €           | 86.429.418,97 €           | 86.429.418,97 €           |
| d) Personale dirigente altri ruoli  | 1.591.385,06 €            | 1.662.705,73 €            | 1.662.705,73 €            |
| e) Personale comparto altri ruoli   | 42.000.300,98 €           | 45.241.250,28 €           | 45.285.788,38 €           |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>   | <b>4.900.021,38 €</b>     | <b>4.900.021,38 €</b>     | <b>4.900.021,38 €</b>     |
| <b>8) Ammortamenti</b>  | <b>10.556.349,13 €</b>    | <b>10.556.349,13 €</b>    | <b>10.556.349,13 €</b>    |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali  | 1.358.168,41 €            | 1.358.168,41 €            | 1.358.168,41 €            |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati  | 3.354.810,81 €            | 3.354.810,81 €            | 3.354.810,81 €            |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali  | 5.843.369,91 €            | 5.843.369,91 €            | 5.843.369,91 €            |
| <b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>                                       | <b>- €</b>                | <b>- €</b>                | <b>- €</b>                |
| <b>10) Variazione delle rimanenze</b>   | <b>- 1.428.246,83 €</b>   | <b>- 428.246,83 €</b>     | <b>- 428.246,83 €</b>     |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie   | - 1.428.246,83 €          | - 428.246,83 €            | - 428.246,83 €            |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie   | - €                       | - €                       | - €                       |
| <b>11) Accantonamenti</b>   | <b>20.421.655,55 €</b>    | <b>20.421.655,55 €</b>    | <b>20.421.655,55 €</b>    |
| a) Accantonamenti per rischi  | 10.128.849,00 €           | 10.128.849,00 €           | 10.128.849,00 €           |
| b) Accantonamenti per premio operosità  | 649.155,30 €              | 649.155,30 €              | 649.155,30 €              |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                  | 1.500.000,00 €            | 1.500.000,00 €            | 1.500.000,00 €            |
| d) Altri accantonamenti   | 8.143.651,25 €            | 8.143.651,25 €            | 8.143.651,25 €            |
| <b>Totale B</b>   | <b>1.161.594.923,54 €</b> | <b>1.168.475.557,47 €</b> | <b>1.184.843.048,50 €</b> |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  | <b>18.426.648,72 €</b>    | <b>18.828.205,71 €</b>    | <b>18.828.205,71 €</b>    |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |                           |                           |                           |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari  | - €                       | - €                       | - €                       |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari  | - €                       | - €                       | - €                       |
| <b>Totale C</b>   | <b>- €</b>                | <b>- €</b>                | <b>- €</b>                |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |                           |                           |                           |
| 1) Rivalutazioni  | - €                       | - €                       | - €                       |
| 2) Svalutazioni   | - €                       | - €                       | - €                       |

| BEP 2025-2027: Conto Economico  |                        |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale 118/2011</i>             | Anno 2025              | Anno 2026              | Anno 2027              |
| <b>Totale D</b>   | - €                    | - €                    | - €                    |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                     |                        |                        |                        |
| 1) Proventi straordinari  | - €                    | - €                    | - €                    |
| a) Plusvalenze  | - €                    | - €                    | - €                    |
| b) Altri proventi straordinari  | - €                    | - €                    | - €                    |
| 2) Oneri straordinari   | - €                    | - €                    | - €                    |
| a) Minusvalenze   | - €                    | - €                    | - €                    |
| b) Altri oneri straordinari   | - €                    | - €                    | - €                    |
| <b>Totale E</b>   | - €                    | - €                    | - €                    |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                            | <b>18.426.648,72 €</b> | <b>18.828.205,71 €</b> | <b>18.828.205,71 €</b> |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>                                   |                        |                        |                        |
| 1) IRAP   | 18.277.106,89 €        | 18.678.663,89 €        | 18.678.663,89 €        |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 16.842.666,16 €        | 17.244.223,16 €        | 17.244.223,16 €        |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 1.314.808,69 €         | 1.314.808,69 €         | 1.314.808,69 €         |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | 119.632,04 €           | 119.632,04 €           | 119.632,04 €           |
| d) Irap relativa ad attività commerciali                                    | - €                    | - €                    | - €                    |
| 2) Ires   | 149.541,83 €           | 149.541,82 €           | 149.541,82 €           |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (Accantonamenti, condoni)                 | - €                    | - €                    | - €                    |
| <b>Totale Y</b>   | <b>18.426.648,72 €</b> | <b>18.828.205,71 €</b> | <b>18.828.205,71 €</b> |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                       | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |