

**Oggetto:** Approvazione del Bilancio di Esercizio 2016 della Gestione Sanitaria Accentrata, ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni.

## IL COMMISSARIO AD ACTA

### VISTI:

- La Legge Costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3;
- Lo Statuto della Regione Lazio;
- La Legge Regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e s.m.i.;
- Il Regolamento Regionale n. 1 del 6 settembre 2002, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale e s.m.i.;
- L'art. 64 del citato Regolamento Regionale n. 1/2002 e successive modifiche ed integrazioni che detta disposizioni in materia di atti d'indirizzo politico-amministrativo;
- Il Regolamento Regionale 29 aprile 2013, n. 6, "*Modifiche al Regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 (Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale) e successive modificazioni*";
- La Delibera del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013, con la quale il Dr. Nicola Zingaretti è stato nominato Commissario ad Acta per la realizzazione degli obiettivi di risanamento finanziario previsti nel Piano di Rientro dai disavanzi regionali nel settore sanitario;
- la Deliberazione della Giunta regionale 11 dicembre 2017, n.837 "*Attribuzione al Segretario generale pro tempore del potere di adozione di atti e di provvedimenti amministrativi inerenti la direzione regionale Salute e Politiche sociali.*";
- La Deliberazione di Giunta Regionale n. 66 del 12 febbraio 2007, concernente "*L'approvazione del Piano di Rientro per la sottoscrizione dell'Accordo tra Stato e Regione Lazio ai sensi dell'art. 1, comma 180 bis della Legge 311/2004*";
- La Deliberazione di Giunta Regionale n. 149 del 6 marzo 2007, avente ad oggetto: "*Presa d'atto dell'Accordo Stato Regione Lazio, ai sensi dell'art. 1, comma 180, della legge n. 311/2004, sottoscritto il 28 febbraio 2007. Approvazione del Piano di Rientro*";
- Il nuovo Patto per la Salute sancito dalla Conferenza Stato – Regioni e Province Autonome di Trento e Bolzano del 3 dicembre 2009 con il quale, all'art. 13, comma 14, è stato stabilito che, per le Regioni già sottoposte ai Piani di Rientro e già commissariate all'entrata in vigore delle norme attuative del medesimo patto, restano fermi l'assetto commissariale previgente per la prosecuzione del Piano di Rientro, secondo Programmi Operativi coerenti con gli obiettivi finanziari programmati, predisposti dal Commissario *ad acta*, nonché le relative azioni di supporto contabile e gestionale;
- Quanto disposto dal Titolo II del D.Lgs 118/2011 avente ad oggetto "*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*", con particolare riferimento agli artt. 29 e 30;

- In particolare gli artt. 19 – 35 del Titolo II del citato decreto, che trovano applicazione nei confronti degli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Nazionale e disciplina le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci dei predetti enti, nonché dettano i principi contabili cui devono attenersi gli stessi per l'attuazione delle disposizioni ivi contenute;
- L'articolo 22 del D.Lgs 118/2011, che al comma 1, recita “(..) le regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente presso la regione una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), individuano nella propria struttura organizzativa uno specifico centro di responsabilità d'ora in poi denominato «Gestione Sanitaria Accentrata»”;

**TENUTO CONTO** che la “Gestione Sanitaria accentrata” (GSA), ai sensi del richiamato comma 1 dell'articolo 22, è deputata “... all'implementazione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione e lo Stato, le altre regioni, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali”;

**VISTE** le ulteriori disposizioni contenute nell'art. 22, commi 2 e 3 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., secondo cui, in caso di sussistenza della Gestione Sanitaria Accentrata, è individuato all'interno delle regioni il responsabile della GSA, il quale, tra l'altro, è tenuto:

- Alla registrazione dei fatti gestionali nel libro giornale da imputare ai conti relativi a singole categorie di valori omogenei, alla rilevazione dei costi, dei ricavi e delle variazioni negli elementi attivi e passivi del patrimonio, in modo da darne rappresentazione nel bilancio di esercizio (comma 2);
- All'elaborazione e all'adozione del bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata e alla coerente compilazione con il bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata, dei modelli ministeriali CE e SP di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, e relativi all'ente ivi identificato con il codice "000" (comma 3, lettere a) e b));
- Alla redazione del bilancio sanitario consolidato mediante il consolidamento dei conti della Gestione Sanitaria Accentrata stessa e dei conti degli enti sanitari di cui alla lettera c), comma 2, dell'articolo 19 del predetto decreto, secondo le modalità definite nell'articolo 32 del decreto in questione (comma 3, lettera c) primo capoverso);

**PRESO ATTO** che le disposizioni del Titolo II sono esecutive a decorrere dall'esercizio 2012, ai sensi dell'art. 38 del citato D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

**VISTA** la Deliberazione n. 129 del 30/03/2012 avente ad oggetto “Attuazione del D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118. Attivazione della gestione sanitaria accentrata presso la Regione Lazio” con cui la Giunta Regionale, in attuazione delle norme richiamate in premessa, prende atto dell'attivazione, a partire dal 1 gennaio 2012, della Gestione Sanitaria Accentrata secondo le modalità stabilite dal citato D.Lgs 118/2011 e s.m.i., in

considerazione della gestione diretta della quota del finanziamento del S.S.R. così come si evince dai provvedimenti annuali di ripartizione del fondo sanitario regionale;

**CONSIDERATO** che con la suddetta deliberazione, la Giunta Regionale, individua, tra l'altro, in ottemperanza al citato articolo 22 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., il direttore della direzione regionale "*Programmazione e risorse del servizio sanitario regionale*", quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la regione, relativamente alle competenze di cui al comma 3, lettere a), b) e c) dell'articolo 22;

**PRESO ATTO** dell'articolo 14, comma 1, della Legge regionale n. 4 del 28 giugno 2013, che prevede la soppressione delle strutture e degli uffici di staff appartenenti al dipartimento e al direttore del dipartimento di cui agli artt. 11, commi 1 e 2, e 17 della L.R. 6/2002 e s.m.i., a decorrere dal 1° ottobre 2013, rientrando in tale ambito la citata direzione "*Programmazione e Risorse del Servizio Sanitario regionale*";

**VISTO** il Regolamento di organizzazione della regione, introdotto con D.G.R. n. 300 del 26/09/2013 che, al punto 1, prevede che le funzioni amministrative esercitate dai dipartimenti soppressi ai sensi del comma 1, articolo 14 della citata legge regionale n. 4/2013, sono attribuite alle Direzioni Regionali e alle Agenzie in ragione delle rispettive competenze;

**PRESO** conseguentemente atto, che la direzione regionale "*Salute e integrazione sociosanitaria*" subentrava nella direzione regionale "*Programmazione e risorse del servizio sanitario regionale*";

**PRESO** conseguentemente atto, in virtù della nuova organizzazione regionale, che la direzione regionale "*Salute e Politiche Sociali*" subentra nella direzione regionale "*Salute e integrazione sociosanitaria*";

**CONSIDERATO**, pertanto, per quanto in premessa che, in ottemperanza al richiamato articolo 22 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., il direttore della direzione regionale "*Salute e Politiche Sociali*" è individuato quale responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la regione relativamente alle competenze di cui all'articolo 22, comma 3, lettere a), b) e c) del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

**VISTO** il comma 3, lettera d) dell'art. 22 del D.Lgs 118/2011 in base al quale le regioni individuano altresì un responsabile regionale che certifichi, con riferimento alla Gestione Sanitaria Accertata, quanto segue:

- In sede di rendicontazione trimestrale, la regolare tenuta dei libri contabili e della contabilità, la riconciliazione dei dati della gestione accentrata con le risultanze del bilancio finanziario, la riconciliazione dei dati di cassa, la coerenza dei dati inseriti nei modelli ministeriali di rilevazione dei conti con le risultanze della contabilità;
- In sede di rendicontazione annuale, quanto indicato al punto precedente, nonché la corrispondenza del bilancio alle risultanze della contabilità;

**CONSIDERATO** che la legge Regionale 28 giugno 2013, n. 4, al Capo II, ha istituito nell'ordinamento della Regione il Collegio dei revisori dei conti, organo di controllo interno e di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione dell'ente;

**CONSIDERATO** in particolare che in base all'articolo 28, lettera f), della sopracitata Legge Regionale 28 giugno 2013 n. 4, il Collegio dei revisori dei conti della Regione verifica i rapporti tra la contabilità regionale e quella degli enti del servizio sanitario nazionale e svolge la funzione di certificatore della Gestione Sanitaria Accentrata così come prevista dall'articolo 22, comma 3, lettera d) del D.Lgs 118/2011;

**TENUTO CONTO** che il bilancio di esercizio della GSA, ai sensi dell'art. 26 comma 1 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la regione, per gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste;

**TENUTO CONTO** altresì che, ai sensi dell'articolo 26, comma 3) del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., per garantire struttura uniforme alle voci del bilancio preventivo economico annuale e del bilancio di esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci, gli enti di cui all'articolo 19 comma 2, lettera b) punto i), redigono il bilancio di esercizio secondo gli appositi schemi di cui all'allegato 2 del medesimo decreto legislativo;

**VISTO** il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 che interviene per modificare gli schemi di bilancio, di cui all'articolo 26, comma 3, del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

**ATTESO** che, ai sensi dell'articolo 26, comma 4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., la Nota Integrativa deve contenere i modelli CE e SP per l'esercizio in chiusura e l'esercizio precedente;

**CONSIDERATO** altresì che la Relazione sulla Gestione, ai sensi del su menzionato articolo 26, comma 4, deve contenere il modello di rilevazione LA, di cui al DM 18 giugno 2004 e successive modifiche e integrazioni, per l'esercizio in chiusura e l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun L.E.A.;

**VISTO** il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale, che sostituiscono i modelli di CE e SP allegati al citato decreto ministeriale del 13 novembre 2007 e s.m.i.;

**VISTA** la deliberazione della Giunta regionale 20 dicembre 2016, n. 782, concernente: *"Ricognizione nell'ambito del bilancio regionale delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del servizio sanitario regionale, ai sensi dell'art. 20, comma 1, del D.Lgs*

*n. 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i. – Perimetro Sanitario – Esercizio Finanziario 2016.”;*

**DATO ATTO** della completezza della documentazione relativa al Bilancio d'esercizio per l'anno 2016 della Gestione Sanitaria Accentrata, composto di:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Nota Integrativa;  
redatti secondo gli appositi schemi del citato Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013;
- Rendiconto finanziario;  
redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;
- Relazione sull'andamento della gestione;  
a corredo della documentazione di cui sopra, sottoscritta dal responsabile della GSA di cui all'articolo 26 del D.Lgs 118/2011, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

**DATO ATTO** che la Nota Integrativa del bilancio di esercizio della GSA per l'anno 2016, contiene i nuovi modelli di rilevazione economica CE e SP di cui al decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012;

**RITENUTO** di approvare il Bilancio di Esercizio per l'anno 2016 della Gestione Sanitaria Accentrata che si compone di:

- **Stato Patrimoniale**
- **Conto Economico**
- **Nota integrativa**  
che formano parti integranti e sostanziali del presente provvedimento, elaborati ai sensi dell'articolo 26 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., secondo gli schemi di cui al decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013, di modifica degli schemi di bilancio di cui all'articolo 26, comma 3 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i.;
- **Rendiconto Finanziario**, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;
- **Relazione sulla Gestione**, sottoscritta dal responsabile della GSA di cui all'articolo 26 del D.Lgs 118/2011, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

**RITENUTO** di prendere atto dell'utile di esercizio risultante dal Bilancio di Esercizio della GSA per l'anno 2016, pari ad **Euro 566.066.806** e di destinare il predetto utile di esercizio al ripiano delle perdite del Servizio Sanitario Regionale;

**RITENUTO** opportuno sottoporre al Collegio dei Revisori della Regione Lazio il bilancio di esercizio 2016 della G.S.A. ai fini di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'articolo 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs n. 118/2011;

**VISTO** l'articolo 30 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., avente ad oggetto la destinazione del risultato di esercizio degli enti del SSN;

Per le motivazioni esposte in premessa, che integralmente si richiamano,

**DECRETA**

1. di approvare il Bilancio di Esercizio per l'anno 2016 della Gestione Sanitaria Accentrata che si compone di:
  - **Stato Patrimoniale**
  - **Conto Economico**
  - **Nota integrativa**  
che formano parti integranti e sostanziali del presente provvedimento, elaborati ai sensi dell'articolo 26 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i., secondo gli schemi di cui al decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013, di modifica degli schemi di bilancio di cui all'articolo 26, comma 3 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;
  - **Rendiconto Finanziario**, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i.;
  - **Relazione sulla Gestione** sottoscritta dal responsabile della GSA di cui all'articolo 26 del D.Lgs n. 118/2011, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;
2. di prendere atto dell'utile di esercizio risultante dal Bilancio di Esercizio della GSA per l'anno 2016, pari ad **Euro 566.066.806** e di destinare il predetto utile di esercizio al ripiano delle perdite del Servizio Sanitario Regionale;
3. di sottoporre al Collegio dei Revisori della Regione Lazio il bilancio di esercizio 2016 della G.S.A. ai fini di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'articolo 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs n. 118/2011;

Il presente decreto sarà pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio nonché sul sito web della Regione Lazio all'indirizzo [www.regione.lazio.it](http://www.regione.lazio.it)

26 APR. 2018

NICOLA ZINGARETTI





GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO  
STATO PATRIMONIALE 2016

Importi in euro

Codice	Descrizione	anno 2016	anno 2015	variazione	variazione %
<b>ATTIVO</b>					
A)	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
A.I.)	<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>	0	0	0	0%
A.I.1)	1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0%
A.I.2)	2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0%
A.I.3)	3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	0%
A.I.4)	4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0%
A.I.5)	5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0%
A.II.)	<b>II Immobilizzazioni materiali</b>	0	0	0	0%
A.II.1)	1) Terreni	0	0	0	0%
A.II.1.a)	a) Terreni disponibili	0	0	0	0%
A.II.1.b)	b) Terreni indisponibili	0	0	0	0%
A.II.2)	2) Fabbricati	0	0	0	0%
A.II.2.a)	a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0%
A.II.2.b)	b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	0%
A.II.3)	3) Impianti e macchinari	0	0	0	0%
A.II.4)	4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0	0%
A.II.5)	5) Mobili e arredi	0	0	0	0%
A.II.6)	6) Automezzi	0	0	0	0%
A.II.7)	7) Oggetti d'arte	0	0	0	0%
A.II.8)	8) Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0%
A.II.9)	9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	0%
A.III.)	<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>				
A.III.1)	1) Crediti finanziari	0	0	0	0%
A.III.1.a)	a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0%
A.III.1.b)	b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0%
A.III.1.c)	c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	0%
A.III.1.d)	d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0	0%
A.III.2)	2) Titoli	0	0	0	0%
A.III.2.a)	a) Partecipazioni	0	0	0	0%
A.III.2.b)	b) Altri titoli	0	0	0	0%
<b>TOTALE A</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Codice		Descrizione		anno 2016		anno 2015		variazione	
Importi in euro									
B)	B) ATTIVO CIRCOLANTE			4.325.046.859	4.905.904.529	-580.857.671	-12%		
B1)	I Rimanenze			0	0	0	0%		
B1.1)	1) Rimanenze beni sanitari			0	0	0	0%		
B1.2)	2) Rimanenze beni non sanitari			0	0	0	0%		
B1.3)	3) Accordi per acquisti beni sanitari			0	0	0	0%		
B1.4)	4) Accordi per acquisti beni non sanitari			0	0	0	0%		
B1.1)	1) Rimanenze beni sanitari			0	0	0	0%		
B1.2)	2) Rimanenze beni non sanitari			0	0	0	0%		
B1.3)	3) Accordi per acquisti beni sanitari			0	0	0	0%		
B1.4)	4) Accordi per acquisti beni non sanitari			0	0	0	0%		
B1.1)	1) Crediti v/stato			2.754.836.743	4.609.779.383	-849.942.640	-18%		
B1.1.a)	a) Crediti v/stato - parte corrente			1.317.545.205	1.688.704.203	-371.158.998	-22%		
B1.1.a.1)	1) Crediti v/stato per spesa corrente e accenti			1.270.802.140	1.686.887.804	-415.885.663	-25%		
B1.1.a.2)	2) Crediti v/stato - altro			1.270.802.140	1.686.887.804	-415.885.663	-25%		
B1.1.b)	b) Crediti v/stato - investimenti			0	0	0	0%		
B1.1.c)	c) Crediti v/stato - per ricerca			0	0	0	0%		
B1.1.c.1)	1) Crediti v/stato della Salute per ricerca corrente			0	0	0	0%		
B1.1.c.2)	2) Crediti v/stato della Salute per ricerca finalizzata			0	0	0	0%		
B1.1.c.3)	3) Crediti v/stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			0	0	0	0%		
B1.1.c.4)	4) Crediti v/stato - investimenti per ricerca			0	0	0	0%		
B1.1.d)	d) Crediti v/prestare			0	0	0	0%		
B1.2)	2) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma			2.301.327.770	2.882.808.353	-471.481.583	-16%		
B1.2.a)	a) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma - parte corrente			1.043.952.263	1.670.233.213	-626.280.950	-37%		
B1.2.a.1)	1) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			794.710.635	1.032.632.581	-237.921.947	-23%		
B1.2.a.1.a)	a) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente LEA			136.517.000	332.590.872	-196.073.872	-59%		
B1.2.a.1.b)	b) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente LEA			0	0	0	0%		
B1.2.a.1.c)	c) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente extra LEA			0	0	0	0%		
B1.2.a.1.d)	d) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			112.724.628	305.009.900	-192.285.332	-63%		
B1.2.a.2)	2) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per ricerca			0	0	0	0%		
B1.2.b)	b) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma - patrimonio netto			1.347.375.507	1.192.576.140	154.799.367	13%		
B1.2.b.1)	1) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			523.880.868	582.831.993	-58.951.127	-10%		
B1.2.b.2)	2) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			0	0	0	0%		
B1.2.b.3)	3) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per piano perdite			823.494.641	609.744.147	213.750.494	35%		
B1.2.b.4)	4) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per costituzione società precedenti			0	0	0	0%		
B1.3)	3) Crediti v/Comuni			0	0	0	0%		
B1.4)	4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			37.100	37.100	0	0%		
B1.4.a)	a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0	0	0%		
B1.4.b)	b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			37.100	37.100	0	0%		
B1.5)	5) Crediti v/società partecipate e/o entità dipendenti della Regione			0	0	0	0%		
B1.6)	6) Crediti v/Etrano			0	0	0	0%		
B1.7)	7) Crediti v/alti			55.928.688	54.286.827	1.660.841	3%		
B1.8)	III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	0%		
B1.8.1)	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	0%		
B1.8.2)	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	0%		
B1.9)	IV Disponibilità liquide			580.210.116	300.125.147	280.084.969	87%		
B1.9.1)	1) Cassa			0	0	0	0%		
B1.9.2)	2) Istituto Tesoriere			0	0	0	0%		
B1.9.3)	3) Tesoreria Unica			580.210.116	300.125.147	280.084.969	87%		
B1.9.4)	4) Conto corrente postale			0	0	0	0%		
C)	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			4.325.046.859	4.905.904.529	-580.857.671	-12%		
C1)	I Ratei attivi			0	0	0	0%		
C1.1)	I Ratei attivi			0	0	0	0%		
C2)	II Riscoconti attivi			0	0	0	0%		
C2.1)	II Riscoconti attivi			0	0	0	0%		
A+B+C)	TOTALE ATTIVO (A+B+C)			4.325.046.859	4.905.904.529	-580.857.671	-12%		
D)	D) CONTI D'ORDINE			0	0	0	0%		
D.1)	1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	0	0%		
D.2)	2) Depositi cauzionali			0	0	0	0%		
D.3)	3) Beni in comodato			0	0	0	0%		
D.4)	4) Altri conti d'ordine			0	0	0	0%		

28/02/2017 10:00:00



REGIONE LAZIO		GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO		CONTO ECONOMICO 2018		Imparti in euro	
Codice	Descrizione	anno 2018	anno 2015	variazione	variazione %		
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	667.372.574	527.350.425	140.022.149	26%		
A.1)	1) Contributi in classifica	529.317.574	288.029.930	241.287.644	80%		
A.1.a)	a) Contributi in classifica - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	136.055.100	342.330.506	-204.275.406	-90%		
A.1.b)	b) Contributi in classifica - extra fondo	797.483	9.739.924	-9.542.436	-92%		
A.1.c)	1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati	0	0	0	0%		
A.1.d)	2) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - a titolo di copertura LEA	0	332.590.872	-332.590.872	-99%		
A.1.e)	3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0%		
A.1.f)	4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - altro	740.811	0	740.811	100%		
A.1.g)	5) Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	0	0%		
A.1.h)	6) Contributi in classifica - per ricerca	0	0	0	0%		
A.1.i)	7) da Ministero della Salute per ricerca convenue	0	0	0	0%		
A.1.j)	8) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0%		
A.1.k)	9) da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	0%		
A.1.l)	4) da privati	0	0	0	0%		
A.2)	2) Retribuzione contributi esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0%		
A.3)	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	0%		
A.4)	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.991	0	6.991	100%		
A.4.a)	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	0	0	0	0%		
A.4.b)	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - inasumibili	6.991	0	6.991	100%		
A.4.c)	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	0	0	0	0%		
A.5)	5) Concessi, recuperi e rimborsi	43.653.281	97.605.831	-54.252.550	-59%		
A.6)	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0%		
A.7)	7) Quota contributi in capitale imputata nell'esercizio	0	0	0	0%		
A.8)	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0%		
A.9)	9) Altri ricavi e proventi	0	0	0	0%		
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	711.032.946	724.969.956	-13.937.010	-2%		
B.1)	1) Acquisti di beni	0	0	0	0%		
B.1.a)	a) Acquisti di beni non sanitari	0	0	0	0%		
B.1.b)	b) Acquisti di beni sanitari	0	0	0	0%		
B.2)	2) Acquisti di servizi sanitari	88.587.461	102.363.199	-13.775.738	-15%		
B.2.a)	a) Acquisti di servizi sanitari - Macchinari di base	0	0	0	0%		
B.2.b)	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmacologici	500.032	1.487.856	-988.824	-66%		
B.2.c)	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ambulatoriale	0	0	0	0%		
B.2.d)	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0%		
B.2.e)	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0%		
B.2.f)	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0%		
B.2.g)	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	110	110	-110	-100%		
B.2.h)	h) Acquisti di prestazioni di psicologia residenziale e semi-residenziale	0	0	0	0%		
B.2.i)	i) Acquisti di prestazioni farmaci F.I.e.F.	0	0	0	0%		
B.2.j)	j) Acquisti di prestazioni farmaci in convenzione	0	0	0	0%		
B.2.k)	k) Acquisti di prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0	0%		
B.2.l)	l) Acquisti di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0%		
B.2.m)	m) Compartecipazione al personale per all. liber-prof. (Inquadramento)	0	0	0	0%		
B.2.n)	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	81.314.904	94.552.579	-13.237.675	-14%		
B.2.o)	o) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	7.076	835.994	-828.918	-99%		
B.2.p)	p) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0%		
B.2.q)	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0%		
B.3)	3) Acquisti di servizi non sanitari	17.118.877	14.100.311	3.018.566	21%		
B.3.a)	a) Servizi non sanitari	17.118.877	14.100.311	3.018.566	21%		
B.3.b)	b) Consulenze, collaborazioni, infernali, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0	0	0	0%		
B.3.c)	c) Formazione	0	0	0	0%		
B.4)	4) Manutenzione e riparazione	0	0	0	0%		
B.5)	5) Godimento di beni di terzi	0	0	0	0%		
B.6)	6) Costi del personale	0	0	0	0%		
B.6.a)	a) Personale dirigente medico	0	0	0	0%		
B.6.b)	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	0	0	0	0%		
B.6.c)	c) Personale comparto ruolo sanitario	0	0	0	0%		
B.6.d)	d) Personale dirigente altri ruoli	0	0	0	0%		
B.6.e)	e) Personale comparto altri ruoli	0	0	0	0%		
B.7)	7) Oneri diversi di gestione	149.540	149.547	-7	0%		
B.8)	8) Ammortamenti	0	0	0	0%		
B.8.a)	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0%		
B.8.b)	b) Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	0%		
B.8.c)	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0%		
B.9)	9) svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0%		
B.10)	10) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0%		
B.10.a)	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0	0%		
B.10.b)	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	0%		
B.11)	11) Accantonamenti	33.621.403	49.832.874	-16.211.472	-33%		
B.11.a)	a) Accantonamenti per rischi	18.372.565	28.617.597	-10.244.972	-56%		
B.11.b)	b) Accantonamenti per premio opacità	2.248.408	7.871.970	-5.623.469	-71%		
B.11.c)	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	15.000.000	15.343.291	-343.291	-2%		
B.11.d)	d) Altri accantonamenti	139.474.281	168.882.827	-27.208.346	-16%		
TOTALE B		198.474.281	198.882.827	-408.546	-0%		
TOTALE A		711.032.946	724.969.956	-13.937.010	-2%		

Allegato "..." al Decreto N. 000159/2018

Codice		Descrizione		anno 2016	anno 2015	variazione	variazione %
GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO							
CONTO ECONOMICO 2016							
importi in euro							
A8		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		571.556.565	558.282.030	13.278.035	2%
C1	CJ	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-3.935.568	0	-3.935.568	---
	C1)	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		0	0	0	---
	C2)	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-3.935.568	0	-3.935.568	---
TOTALE C							
D)	DJ	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-3.935.568	0	-3.935.568	---
	D1)	1) Rivalutazioni		0	0	0	---
	D2)	2) Svalutazioni		0	0	0	---
TOTALE D							
E)	EJ	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		8.381.193	664.508	7.696.585	1158%
	E1)	1) Proventi straordinari		0	0	0	---
	E1.a)	a) Plusvalenze		0	0	0	---
	E1.b)	b) Altri proventi straordinari		8.381.193	664.508	7.696.585	1158%
	E2)	2) Oneri straordinari		9.917.485	1.233.521	8.683.963	704%
	E2.a)	a) Menvalenze		0	0	0	---
	E2.b)	b) Altri oneri straordinari		9.917.485	1.233.521	8.683.963	704%
TOTALE E							
A8+C+D+E		RESULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)		966.066.808	857.713.616	108.353.192	12%
Y1)	Y1)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		0	0	0	---
	Y1.a)	a) IRAP relativa a personale dipendente		0	0	0	---
	Y1.b)	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilito e lavoro dipendente		0	0	0	---
	Y1.c)	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (tramonto)		0	0	0	---
	Y1.d)	d) IRAPF relativa ad attività commerciali		0	0	0	---
	Y2)	2) IRPEF		0	0	0	---
	Y3)	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		0	0	0	---
TOTALE Y							
G		UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		966.066.808	857.713.616	108.353.192	12%

11/12/2016 10:38:33

 <b>REGIONE LAZIO</b>		<b>GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO</b> <b>RENDICONTO FINANZIARIO 2016</b>	<i>Importi in euro</i>
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio		566.066.806
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati		
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
<b>Ammortamenti</b>			
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>			
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>			
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni		
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri e a fondi da ripartire		-8.056.232
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>			
			<b>-8.056.232</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>			<b>558.010.573</b>
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>		
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>		-286.620
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>		-808.563.102
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>		-3.845.199
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>		8.278.627
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>		
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>		
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>		302.389.030
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</i>		-502.027.264
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>		415.885.663
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>		626.280.950
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>		-37.100
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>		0
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>		-1.660.841
	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>		<b>1.040.468.672</b>
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento rimanenze</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</i>		
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>			<b>1.096.451.981</b>



**ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO**

(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	
(-)	Acquisto mobili e arredi	
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	

**B - Totale attività di investimento**

0

**ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO**

(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-44.726.665
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	58.951.127
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-213.750.494
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>-199.526.032</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.402.050
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-638.243.030
(+)(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-636.840.980</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	

**C - Totale attività di finanziamento**

-836.367.013

**FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)**

260.084.969

Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)

260.084.969

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo

0



REGIONE  
LAZIO

---

## Nota integrativa

---

# Gestione Sanitaria Accentrata Esercizio 2016

## 1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro, anche nei casi in cui nella presente nota integrativa sono espressamente richiamati i valori dei modelli ministeriali CE e SP. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

### Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

<b>GEN01-SI</b>	Lo Stato Patrimoniale della GSA è stato predisposto riconciliando e integrando le risultanze della contabilità economico-patrimoniale con le informazioni provenienti dai capitoli del Bilancio Regionale rientranti nella perimetrazione (DGR n. 782/2016), nonché con lo stock di perenzione ricognita non iscritta in bilancio ma riportata nel rendiconto regionale 2016, in modo da fornire una rappresentazione completa delle disponibilità finanziarie del SSR.
-----------------	---

### Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

<b>GEN02-NO</b>	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
-----------------	--

### Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

<b>GEN03-NO</b>	Non si rilevano casi di non comparabilità delle voci con l'esercizio precedente.
-----------------	--

### Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

<b>GEN04-NO</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
-----------------	--

La Regione Lazio con la DGR 782 del 2016 ha definito per l'esercizio 2016 la perimetrazione dei capitoli del bilancio regionale riferiti al finanziamento del SSR, ai sensi del titolo II del Decreto Legislativo 118/2011.

Rispetto allo schema di Nota Integrativa allegato al D.Lgs. 118/2011, non sono state oggetto di valorizzazione le seguenti voci:

- le immobilizzazioni materiali e immateriali;
- le immobilizzazioni finanziarie;
- le rimanenze;
- le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni;
- i ratei e i risconti attivi;
- il trattamento di fine rapporto;
- i ratei e i risconti passivi;
- i conti d'ordine;
- i costi del personale.

Sono pertanto riportate in nota Integrativa unicamente le sezioni riguardanti le voci movimentate e le relative tabelle riepilogative (queste ultime anche se non movimentate) previste dallo schema allegato al D.lgs 118/2011 e ss.mm.ii.

I valori inseriti nelle tabelle relativi all'anno 2015 corrispondono agli importi del bilancio di esercizio 2015 della GSA, così come approvato dal DCA n.U00408 del 30 dicembre 2016.

## 2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica della GSA. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della GSA e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della GSA nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

Tab. 1 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	1.868.667.804	10.253.954.450	10.669.950.113	1.270.802.140
	Crediti V/ Stato per spesa corrente e accenti:	1.868.667.804	10.253.954.450	10.669.950.113	1.270.802.140
ABA210	Crediti V/ Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 58/2000	1.354.050.180	10.053.502.708	10.468.980.666	938.572.222
ABA220	Crediti V/ Stato per spesa corrente - FSN	310.998.548	199.664.082	200.953.712	310.208.918
ABA230	Crediti V/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA240	Crediti V/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA250	Crediti V/ Stato per conto quota fidejussio sanitario regionale standard	21.739.075	797.650	515.735	22.021.000
ABA270	Crediti V/ Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti V/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	2.016.399	45.348.466	621.801	46.743.064
ABA280	Crediti V/ Stato per finanziamenti per investimenti:	2.016.399	45.348.466	621.801	46.743.064
	ASSIGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE	904.606	0	621.801	282.805
	ASSIGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIRITTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	1.111.793	0	0	1.111.793
	Accantonamento fondi per il Quadro - Anticipazione III fase art. 20 L. 57/98	28.528.356	16.820.110	16.820.110	28.528.356
ABA300	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti V/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA310	Crediti V/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA320	Crediti V/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0
ABA330	Crediti V/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/IRPETTURE	1.588.704.203	10.299.312.915	16.570.471.914	1.317.545.305
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.454.372.007	20.553.265.365	27.240.422.027	2.588.347.445
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.870.233.213	-196.073.672	430.207.279	1.043.952.263
	Crediti V/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	1.032.632.581	0	237.921.947	794.710.635
ABA370	Crediti V/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0
ABA380	Crediti V/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0
ABA390	Crediti V/ Regione o P.A. per quota FSR	1.032.632.581	0	237.921.947	794.710.635
ABA400	Crediti V/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA410	Crediti V/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA420	Crediti V/ Regione o P.A. per conto quota FSR	0	0	0	0
ABA430	LEA	332.590.672	-196.073.672	0	136.517.000
ABA440	Crediti V/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggregativo corrente	0	0	0	0
ABA450	Crediti V/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	305.009.960	0	192.285.332	112.724.628
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI PATRIMONIO NETTO	1.192.576.140	583.441.001	428.641.633	1.347.375.507
ABA480	Crediti V/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	582.931.993	0	58.951.127	523.980.866
ABA490	Crediti V/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	609.744.147	583.441.001	369.690.507	823.494.641
ABA500	Crediti V/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti V/ Regione o P.A. per ripiano perdite	609.744.147	583.441.001	369.690.507	823.494.641
ABA510	Crediti V/ Regione o P.A. per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0
ABA520	Crediti V/ Regione o P.A. per ricostruzione risorse da investimenti eserciti	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA procedenti	2.862.808.353	387.367.329	858.846.912	2.391.327.770
	di cui per fatture da emettere				

Tab. 2 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
A8430	CREDITI V. COMUNI	0	0	0	0
A8450	CREDITI V. AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE in compensazione	0	0	0	0
A8450	Crediti v. Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0
A8450	Crediti v. Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
A8450	Accanto quota FRR da distribuire	0	0	0	0
A8480	CREDITI V. AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	37.100
A8480	TOTALE CREDITI V. AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	37.100
A8480	CREDITI V. SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
A8480	Crediti v. enti regionali	0	0	0	0
A8480	Crediti v. apertamenti gestionali	0	0	0	0
A8480	Crediti v. altre partecipate	0	0	0	0
A8480	CREDITI V. ERARIO	0	0	0	0
A8470	CREDITI V. ALTRI	54.265.827	1.697.941	37.100	55.926.668
A8470	Crediti v. clienti privati	0	0	0	0
A8480	Crediti v. gestioni liquidatorie	0	0	0	0
A8480	Crediti v. altri soggetti pubblici	517.717	37.100	480.617	417.500
A8480	I/A.L.	417.500	0	0	417.500
A84700	ASL 02 LANCIANO VASTO CHIETI	37.100	0	0	0
A84700	EQUITALIA SUD S.P.A.	83.117	0	0	83.117
A84700	Crediti v. altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
A84710	Altri crediti diversi	53.748.110	1.697.941	55.146.052	52.716.810
A84710	CUBEM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. INDLE MANAGER	31.500	0	0	31.500
A84710	pay bec rev. da 19927 a 21435-giro da 100 a 101	1.208.752	0	0	1.208.752
A84710	RECUPERO TICKET SANITARI	389.557	0	0	389.557
A84710	ECM giro da 0100 a 101	5.823	0	0	5.823
A84710	QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAY BACK DELLE CASE FARMACEUTICHE	53.716.610	0	0	52.716.810
		Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere

Tab. 3 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
MOD. SP					
	<b>CREDITI V/ STATO - PARTE CORENTE</b>				
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - integrazione a norma del DLvo 58/2000	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota raddoppio sanitario regionale standard	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/ Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI</b>				
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/ STATO - RICERCA</b>				
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA340	<b>CREDITI V/ PREFETTURE</b>	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/ STATO</b>	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				
	<b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORENTE</b>				
ADA370	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
	- IRIAP	0	0	0	0
AGA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0
AGA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0	0
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
AGA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0
AGA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0
	LEA	0	0	0	0
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0
	extra LEA	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0	0
ABA460	<b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	0	0	0	0
	<b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>				
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
	- Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura deficit 31/12/2005	0	0	0	0
AGA520	Crediti v/ Regione o P.A. per riacquazione risorse da investimenti esecuti precedenti	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	0	0	0	0

CODICE MOD. SP	FONDO SV ALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/ COM UNI	0	0	0	0
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ ERARIO	0	0	0	0
	CREDITI V/ ALTRI	0	0	0	0
ABA670	Crediti v/ clienti privati	0	0	0	0
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	0	0	0	0
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0

Tab. 4 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA630	CREDITI V/ COMUNI	0	0	0	0	0
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	37.100	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	37.100	0	0	0	0
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ ERARIO	0	0	0	0	0
	CREDITI V/ ALTRI	449.000	0	63.117	53.716.610	1.697.941
ABA670	Crediti v/ clienti privati	0	0	0	0	0
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	417.500	0	63.117	0	0
	IN.A.I.L.	417.500	0	0	0	0
	EQUITALIA SUD S.P.A.	0	0	63.117	0	0
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	31.500	0	0	53.716.610	1.697.941
	CUEIM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. IND.LE MANAGER	31.500	0	0	0	0
	pay bac rev. da 19927 a 21435 giro da c100 a 101	0	0	0	0	1.308.752
	RECUPERO TICKET SANITARI	0	0	0	0	383.557
	ECM giro da c/100 a 101	0	0	0	0	5.623
	QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAY BACK DELLE CASE FARMACEUTICHE	0	0	0	53.716.610	0

Tab. 6 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE</b>	<b>1.270.802.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:</b>	<b>1.270.802.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	938.572.222	0	0
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	310.208.918	0	0
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	22.021.000	0	0
	<b>Crediti v/ Stato - altro:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
	<b>CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>0</b>	<b>46.743.064</b>	<b>0</b>
ABA280	<b>Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	<b>0</b>	<b>46.743.064</b>	<b>0</b>
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	0	282.805	0
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIOTERAPIA - ART. 28, COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 488	0	1.111.793	0
	Accertamento dei fondi statali destinati alla realizzazione delle REMS per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari		16.820.110	0
	Accertamento fondi per il Giubileo - Anticipazione III fase art. 20 L. 67/88		28.528.356	0
	<b>CREDITI V/ STATO - RICERCA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA300	<b>Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	<b>CREDITI V/ PREFETTURE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/ STATO</b>	<b>1.270.802.140</b>	<b>46.743.064</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>249.241.628</b>	<b>794.710.635</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	<b>0</b>	<b>794.710.635</b>	<b>0</b>
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	0	794.710.635	0
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale		0	
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	<b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>136.517.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	112.724.628	0	0
ABA460	<b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>371.645.487</b>	<b>975.730.020</b>	<b>0</b>
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	523.880.866	0
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	<b>Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	<b>371.645.487</b>	<b>451.849.153</b>	<b>0</b>
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	371.645.487	451.849.153	0
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>620.887.116</b>	<b>1.770.440.654</b>	<b>0</b>

Tab. 7 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/ COMUNI	0	0	0
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0
ABA560	Credit v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Credit v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Credit v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	37.100
	<b>TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.100</b>
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Credit v/ enti regionali:	0	0	0
ABA630	Credit v/ sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Credit v/ altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ ERARIO			
	CREDITI V/ ALTRI	1.308.762	54.617.907	0
ABA670	Credit v/ clienti privati	0	0	0
ABA680	Credit v/ gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	Credit v/ altri soggetti pubblici	0	480.617	0
	<i>I.N.A.I.L.</i>	0	417.500	0
	<i>EQUITALIA SUD S.P.A.</i>	0	63.117	0
ABA700	Credit v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	1.308.762	54.137.290	0
	<i>CUEIM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. IND. LE MANAGER pay back</i>	0	31.500	0
	<i>RECUPERO TICKET SANITARI</i>	1.308.762	0	0
	<i>ECM</i>	0	383.557	0
	<i>QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAY BACK DELLE CASE FARMACEUTICHE</i>	0	5.623	0
		0	53.716.610	0

Tab. 8 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL ROMA 1			
ASL ROMA 2			
ASL ROMA 3			
ASL ROMA 4			
ASL ROMA 5			
ASL ROMA 6			
ASL VITERBO			
ASL RIETI			
ASL LATINA			
ASL FROSINONE			
SAN CAMILLO FORLANINI			
SAN GIOVANNI ADDOLORATA			
POLICLINO UMBERTO I			
IFO			
INMI - L. SPALLANZANI			
SANTANDREA			
POLICLINO TOR VERGATA			
ARES			

Tab. 9 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscossa negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti				2.016.399	45.348.466	821.801	46.743.064
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIODIAGNOSI - ART. 28 COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 489				904.508	0	621.801	282.905
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE				1.111.793	0	0	1.111.793
	Accantonamento dei fondi statali destinati alla realizzazione delle REMS per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziar					16.820.110		16.820.110
	Accantonamento fondi per il Clubbing - Anticipazione III fase art. 20 L. 8788					28.528.356		28.528.356
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				582.831.993	0	58.951.127	523.880.866
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0	0	0	0
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripianare perdite				609.744.147	614.094.001	406.253.507	823.454.641
	ADDITIONALE IRPEF - MANOVRA FISCALE REGIONALE ANNO DI IMPOSTA 2014				221.041.710	0	221.041.710	0
	IRAP MANOVRA FISCALE REGIONALE ANNO DI IMPOSTA 2015				388.702.437		179.211.797	209.490.640
	IRAP MANOVRA FISCALE REGIONALE - SALDO ANNO DI IMPOSTA 2014 - RIDOTTO PER RIACCERTAMENTO DBI RESIDUI				0	0,45	0	0,45
	accantonamento manovre fiscali regionali anni d'imposta 2011-2014					30.563.000		30.563.000
	Accantonamento entrate aggiuntive a valore sull'esercizio 2016					198.092.001		198.092.001
	ACCERTAMENTO ENTRATE AGGIUNTIVE A VALERE SULL'ESERCIZIO 2016					385.349.000		385.349.000
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0	0	0	0

Tab. 10 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
-------------	---

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti della GSA vi sono gravami quali pignoramenti, ecc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. La GSA ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

## 4. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	0	0	0	0
ABA770	Istituto Tesoriere	0	0	0	0
ABA780	Tesoreria Unica	300.125.147	17.028.608.018	16.758.523.049	560.210.116
ABA790	Conto corrente postale	0	0	0	0

Tab. 11 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

### DL01 – Fondi vincolati.

<b>DL01 – NO</b>	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide della GSA vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
<b>DL03 – Rapporti con il c/c tesoreria ordinaria.</b> Tra le disponibilità liquide rientrano anche eventuali trasferimenti di liquidità da parte del conto corrente di tesoreria della gestione ordinaria?	NO	
<b>DL04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

## 5. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Circuiti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per assegnazioni alle aziende nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	0	0	0	0	0	0	0
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	7.476.992	0	0	0	1.402.050	0	8.879.042
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0	0	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/99	0	0	0	0	0	0	0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0	0	0	0	0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	7.476.992	0	0	0	1.402.050	0	8.879.042
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rimborsi contributi in conto esercizio	0	0	0	0	0	0	0
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0	0	0	0	0	0
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura danni al 31/12/2009	0	0	0	0	0	0	0
PAA190	Contributi per costituzione riserve da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA200	Altri	0	0	0	0	0	0	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI NUOVO	160.493.206	557.713.618	0	0	-438.242.548	0	73.964.276
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	557.713.618	-457.713.618	0	0	0	556.066.806	556.066.806
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	725.889.815	0	0	0	-636.840.498	556.066.806	554.915.125

Tab. 12 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolo indicato	Esercizio di assegnazione	Salvo al provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Circuiti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per assegnazioni alle aziende nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui rimborsi	di cui investiti
PAA010	Per beni di prima dotazione:					0							
PAA020	Da Stato:					0							
PAA030	Da Regione:					7.476.992				1.402.050		8.879.042	
PAA040	Da Stato, in esecuzione di titoli, - assegnati a enti del territorio	NO	NO	NO	NO	0							
PAA050	Da soggetti pubblici:					0							
PAA060	Per investimenti da rimborsi contributi in conto esercizio:					0							

Tab. 13 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 14 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 15 – Dettaglio contributi da reinvestire

### PN01 – Fondo di dotazione

PN01 – NO	Il fondo di dotazione, pari a 0, non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
-----------	--

#### Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
<b>PN02 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

## 6. Fondi per rischi e oneri

FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
<b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	0				0
<b>FONDI PER RISCHI:</b>	428.803.710	31.372.995	0	26.158.039	434.018.666
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	0				0
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0				0
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	387.424.184	16.372.995	0	26.158.039	377.639.150
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0				0
Altri fondi rischi:	41.379.516	15.000.000		0	56.379.516
<b>FONDI DA DISTRIBUIRE:</b>	17.291.669	0	0	13.614.248	3.677.421
FSR Indistinto da distribuire	0				0
FSR vincolato da distribuire	3.677.421	0	0	0	3.677.421
Fondo per ripiano di avanzzi pregressi	0				0
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.570.000			2.570.000	0
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
Fondo finanziamento per ricerca	0				0
Fondo finanziamento per investimenti	11.044.248	0	0	11.044.248	0
<b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>	32.471.817	2.248.408	0	1.905.348	32.814.877
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	18.045.900	1.450.919	0	1.070.536	18.426.283
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	14.425.917	797.489		834.812	14.368.594
Quote inutilizzate contributi per ricerca	0				0
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>	15.343.231		0		15.343.231
Fondi integrativi pensione	0				0
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0				0
Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				0
Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0				0
Altri fondi per oneri e spese	15.343.231		0	0	15.343.231
<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>493.910.427</b>	<b>33.621.403</b>	<b>0</b>	<b>41.677.635</b>	<b>485.854.195</b>

Tab. 16 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-2 e precedenti	Esercizio X-2	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Indicare esercizio di assegnazione			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			Totale					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			Totale					
Indicare esercizio di assegnazione			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			Totale					
<b>TOTALE</b>			<b>TOTALE</b>					

Tab. 17 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-1 e precedenti	Esercizio X-1	Esercizio X-1		Esercizio X-1
Indicare esercizio di assegnazione			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			Totale					
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			Totale					
Indicare esercizio di assegnazione			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			Totale					
<b>TOTALE</b>			<b>TOTALE</b>					

Tab. 18 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)



	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Accantonamenti 2012 per <b>46,7 €/mln</b> legati alle poste straordinarie attive per prestazioni dai privati-classificati rilevate dalle Aziende, a seguito degli effetti delle Determinazioni regionali B07064 del 05.10.2012 e B03341 del 04.06.2012;</li> <li>● Accantonamenti 2013 per complessivi <b>18,1 €/mln</b>, dovuti ad accantonamenti 2013 pari a 19,7 €/mln relativi a prestazioni di assistenza ospedaliera (4,5 €/mln), prestazioni di assistenza ambulatoriale (5,3 €/mln), prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera - ex.art.26 (1,1 €/mln), prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale da privato (4,8 €/mln), altre prestazioni socio-sanitarie da privato RSA (4 €/mln) e a 1,6 €/mln relativi al rilascio di una quota dei fondi rischi accantonata nel 2011 e nel 2012 per compensare le sopravvenienze passive registrate dall'ASL RMA a seguito di fatture ricevute nel 2013 e relative a prestazioni entro budget da parte di erogatori privati negli esercizi 2011 e 2012.</li> <li>● Accantonamenti 2014, pari a <b>40,7 €/mln</b>, costituiti per 22,4 €/mln da accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni da privato, relativi a prestazioni di assistenza ospedaliera (15,5 €/mln), prestazioni di assistenza ambulatoriale (3,1 €/mln) e prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera ex.art.26 (3,8 €/mln) e per 18,3 €/mln da accantonamenti effettuati per compensare l'effetto economico positivo determinato dall'iscrizione di una posta straordinaria attiva da parte della ASL RMD nei confronti di una struttura privata accreditata, in attesa di ulteriori approfondimenti (cfr. Verbale tavolo di verifica 24.03.2015).</li> <li>● Accantonamenti 2015 pari a <b>26,6 €/mln</b>, costituiti per 16,4 €/mln relativi al rischio connesso all'acquisto di prestazioni da una struttura privata per riabilitazione cod. 75 (il valore corrisponde alla differenza tra l'importo contabilizzato dall'ASL RMC e il budget assegnato per il 2015 dal DCA n. 444/2014) e per 10,2 €/mln relativi al rischio del mancato recupero finanziario delle richieste di note di credito effettuate dalle Aziende riguardanti i controlli esterni 2013 e contabilizzate dalle stesse nelle poste straordinarie attive (cfr. Verbale tavolo di verifica del 28 luglio 2016).</li> </ul> <p>Al valore così determinato si sommano gli <b>accantonamenti del 2016</b> pari a <b>16,4 €/mln</b> relativi al rischio connesso all'acquisto di prestazioni da una struttura privata per riabilitazione cod. 75 (il valore corrisponde alla differenza tra l'importo contabilizzato dall'ASL RM2 e il budget assegnato per il 2016 dal DCA n. 368/2016).</p> <p>Inoltre, nel 2016 è stato rilevato un decremento del fondo rischi pari a <b>26,2 €/mln</b> relativo a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- L'utilizzo del fondo rischi pari a <b>17,8 €/mln</b> per il pagamento all'INPS dei crediti da questo vantati nei confronti del Campus, in attuazione del DCA n.66/2016;</li> <li>- Rilascio del fondo rischi per un importo pari a <b>8,4 €/mln</b> a seguito del recupero finanziario dei controlli esterni 2013 come da verbale del Tavolo di Verifica del 28/03/2017.</li> </ul>
Altri Fondi Rischi	<p>Il valore iniziale del fondo al 01.01.2016 è pari a <b>41,4 €/mln</b>, ed è relativo ad un accantonamento effettuato nel 2014 per sterilizzare l'effetto positivo dell'iscrizione della posta straordinaria attiva dell'ASL Roma D relativa all'adeguamento del fondo rischi al 31.12.2013, come da verbale del Tavolo di Verifica Ministeriale del 24 novembre 2015.</p> <p>A tale valore, si somma l'accantonamento del 2016 pari a <b>15 €/mln</b>, prudenzialmente iscritto dalla GSA a fronte dell'attività ancora in corso da parte delle aziende sulla ricognizione dei crediti (Nota Regionale Prot. N. 240382 dell'11/05/2017).</p>
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	<p>Il valore degli accantonamenti del 2016, pari a <b>1.450.919 €</b> è costituito dalle quote di FSR vincolato non assegnate alle Aziende ma destinate ad essere ripartite nel 2017 e in particolare da finanziamenti relativi a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Progetti di PSN (L.662/96) per 138.600 €</li> <li>● OPG 2016 per 1.301.520 €</li> <li>● Borse di studio MMG (L. 109/88) per 10.799 €</li> </ul>
Quote inutilizzate contributi extra FSR	<p>Il valore degli accantonamenti effettuati nel 2016 è pari a <b>0,8 €/mln</b>, relativi ad impegni a favore della GSA, per le attività di farmacovigilanza art. 36, comma 14, L.449/97.</p>
Altri Fondi per oneri e spese	<p>Il valore del fondo al 01.01.2016 è pari a <b>15.343 €/000</b>, ed è relativo agli accantonamenti effettuati nel 2015 di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 15.273 €/000 relativi agli interessi moratori derivanti dai contenziosi promossi da Credifarma. Il Tavolo tecnico regionale ha proceduto al calcolo degli interessi applicando il tasso legale di legge che, su una sorte di 3.958 €/mln, è pari a 23,7 €/mln. Oltre agli interessi per il ritardato pagamento, la Regione ha stimato il valore delle spese legali pari a 1 €/mln, ottenuto calcolando il numero di contenziosi in essere per l'importo medio sostenuto per le spese legali per tale fattispecie (ca. 3.700 €). Dal totale da accantonare, pari a 24,7 €/mln (interessi e spese legali), sono stati decurtati 9,4 €/mln già accantonati dall'ASL RMC per Credifarma nel fondo rischi al 31.12.2015;</li> <li>- 70 €/000 relativi al disallineamento in sede di consolidamento delle voci R (cfr. Verbale tavolo di verifica del 28 luglio 2016).</li> </ul>

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
<b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
<b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
<b>FR03.</b> Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
<b>FR04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



Il criterio adottato per l'individuazione dell'anno di formazione è stato l'anno di impegno. Lo stock di perenzione è stato pertanto classificato nella colonna 2012 e ante.

Tab. 22 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

COORCE M.O. SP	DEBITI	DEBITI V/FORNITORI PER ANNO DI FORMAZIONE			
		2016	2015	2014	2013 e precedenti
POA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0
POA020	DEBITI V/STATO	913.815	0	0	0
POA030	Debiti V/stato per mobilità passiva interregionale	0	0	0	0
POA040	Debiti V/stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0
POA050	Accanto quota FSRV di Stato	0	0	0	0
POA060	Debiti V/stato per rimborsi (finanziamenti) - par ricerca	813.815	0	0	0
POA060	Altri debiti V/stato	0	0	0	0
POA080	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	559.818.977	0	0	0
POA090	Debiti V/Regioni e Province Autonome per finanziamenti	0	0	0	0
POA090	Debiti V/Regioni e Province Autonome per mobilità passiva interregionale	0	0	0	0
POA100	Debiti V/Regioni e Province Autonome per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0
POA110	Accanto quota FSRV da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0
POA120	Altri debiti V/Regioni e Province Autonome	0	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
PA1160	Debiti V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSRV	0	0	0	0
PA1170	Debiti V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
PA1180	Debiti V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
PA1190	Debiti V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0
PA1200	Debiti V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0
PA1210	Debiti V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
PA1220	Debiti V/Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	0	0
PA1230	Debiti V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	0	0	0	0
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI		8.073.919	10.008.744	5.536.216	5.497.923
POA250	Debiti V/enti regionali	8.073.919	10.008.744	5.536.216	5.497.923
AGENZIA DI SANITA' PUBBLICA DELLA REGIONE LAZIO		2.444.035	1.787.314	0	0
AGENZIA REG. PER I TRAPIANTI E PATOLOGIE CONNESSE		6.073.919	8.221.430	5.536.216	5.497.923
LAZIOREAS S.P.A.		0	0	0	0
ISTITUTO ZOOPIROLOGICO SPERIMENTALE LAZIO TOSCANO		4.204.478	7.804.117	3.206	3.206
ASOLEFONIC		287.880	54.560	481.808	0
COGISA - SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.		475.000	0	0	0
ASSI - AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI		941.373	0	0	0
DEBITI V/ altre partecipate:		0	0	0	0
POA270	Debiti V/ altre partecipate:	0	0	0	0
POA280	DEBITI V/FORNITORI	59.409.593	2.518.201	379.349	1.343.778
POA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	19.435.146	1.845.782	255.729	344.248
POA300	Debiti verso altri fornitori	39.974.447	672.420	123.621	999.530
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE		0	0	0	0
DEBITI TRIBUTARI		0	0	0	0
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:		0	0	0	0
DEBITI V/ ALTRI:		0	0	0	0
POA340	DEBITI V/ ALTRI:	0	0	0	0
POA350	Debiti V/ altri finanziatori	0	0	0	0
POA370	Debiti V/ gestioni liquidatorie	0	0	0	0
POA380	Altri debiti diversi	0	0	0	0
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO		913.815	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		559.818.977	0	0	0
DEBITI V/COMUNE		914.555	86.974	0	199.555
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		50.643.751	5.045.725	100.560.838	1.477.013.022
DEBITI V/STATO	</				

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0
	<b>DEBITI V/ STATO</b>	<b>951.815</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	813.815	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	138.000	0	0
	<b>DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>559.818.977</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	559.818.977	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA130	<b>DEBITI V/ COMUNI:</b>	<b>1.205.961</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>1.921.271.710</b>	<b>547.448.525</b>	<b>0</b>
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - par quota FSR	1.795.538.771	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	125.732.939	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0
PDA220	<b>Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>1.181.095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	0	547.448.525	0
	<b>TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>1.922.452.805</b>	<b>547.448.525</b>	<b>0</b>
	<b>DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>66.803.129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA250	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>66.803.129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	AGENZIA DI SANITA' PUBBLICA DELLA REGIONE LAZIO	4.231.949	0	0
	AGENZIA REG. PER I TRAPIANTI E PATOLOGIE CONNESSE	2.712.028	0	0
	LAZIOCREA S.P.A.	56.713.435	0	0
	FILAS SPA	0	0	0
	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LE LAZIO TOSCANA	1.484.345	0	0
	ASCLEPION	475.000	0	0
	COSISAN - SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.	941.373	0	0
	ASSR - AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI	265.000	0	0
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:	0	0	0
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:	0	0	0
PDA280	<b>DEBITI V/ FORNITORI:</b>	<b>85.261.534</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	24.716.506	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	60.544.928	0	0
PDA310	<b>DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA330	<b>DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA340	<b>DEBITI V/ ALTRI:</b>	<b>334.791</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori	0	0	0
PDA360	Debiti v/ dipendenti	0	0	0
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi	334.791	0	0

Tab. 23 – Dettaglio dei debiti per scadenza

La scadenza dei debiti è stata ipotizzata pari a 12 mesi ad esclusione dei debiti per versamenti in c/capitale.

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
TOTALE MUTUI								

Tab. 24 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL ROMA 1			
ASL ROMA 2			
ASL ROMA 3			
ASL ROMA 4			
ASL ROMA 5			
ASL ROMA 6			
ASL VITERBO			
ASL RIETI			
ASL LATINA			
ASL FROSINONE			
SAN CAMILLO FORLANINI			
SAN GIOVANNI ADDOLORATA			
POLICLINICO UMBERTO I			
IFO			
INMI - L. SPALLANZANI			
SANT'ANDREA			
POLICLINICO TOR VERGATA			
ARES			

Tab. 25 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

#### DB01 – Transazioni

<b>DB01 – NO</b>	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------------	--

#### Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
<b>DB02 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

## 8. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	0	1.500.000	465.724.542	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	136.517.000	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	

Tab. 26 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				529.317.574	527.866.656	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DCA 375/2016 DCA 391/2016 + DCA 51/2017 DCA 369/2016		Presse d'atto dell'Intesa CSR n.62/2016	467.224.542,48		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolati: Quota per AIDS				62.093.032,00	60.642.112	
	Superamento OPG	Determina G16413/2016		Accertamenti e impegni superamento OPG (L.211/2011 convertita con Lg 9/2012)	1.301.520	0	
	Obiettivi di Piano	Determina G18027/2016		Presse d'atto dell'Intesa CSR n.64/2016	138.600	0	
	Obiettivi di Piano - Quota farmaci innovativi	Determina G16640/2016 e G02494/2017		Fondo Farmaci Innovativi - Quota PSN	60.607.911	60.607.911	
	Borse studio MMG	Determina G11085/2016, G15666/2016, G15936/2016, G15934/2016 e G15995/2016		Accertamenti e impegni Borse studio MMG (L.109/88)	45.000	34.201	

AA0050	EXTRA FONDO:				138.055.100		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: fondi farm accoglienza anno 2016				797.489	0	
					797.489		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				136.517.000		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				740.611		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				740.611	0	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0	0	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	0	
	PER RICERCA:				0	0	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0	0	
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0	0	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0	0	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0	0	
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				667.372.674		

Tab. 27 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	529.317.574	0	0%
AA0080	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	138.055.100	0	0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0	0	0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	0%
	Totale	667.372.674	0	0%

Tab. 28 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Tab. 29 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOB. COE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...							TOTALE
		Azienda ...							
BA0470	Acquisto servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisto servizi sanitari per medicina specialistica ambulatoriale								
BA0550	Acquisto servizi sanitari per medicina specialistica ospedaliera								
BA0580	Acquisto servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0610	Acquisto prestazioni di pronto soccorso ospedaliero e ambulatoriale								
BA0650	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA0690	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA0730	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA0770	Acquisto servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0810	Acquisto servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0850	Acquisto servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0890	Acquisto prestazioni di pronto soccorso ospedaliero e ambulatoriale								
BA0930	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA0970	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA1010	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA1100	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA (A)</b>									
BA0460	Acquisto servizi sanitari per medicina di base								
BA0500	Acquisto servizi sanitari per medicina specialistica ambulatoriale								
BA0540	Acquisto servizi sanitari per medicina specialistica ospedaliera								
BA0570	Acquisto servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0600	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA0640	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA0680	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRA REGIONALE (B)</b>									
BA0480	Acquisto servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisto servizi sanitari per medicina specialistica ambulatoriale								
BA0560	Acquisto servizi sanitari per medicina specialistica ospedaliera								
BA0590	Acquisto servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0630	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA0670	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
BA0710	Acquisto prestazioni di diagnostica farmacia F								
<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>									
<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA (C)</b>									
<b>INFRA REGIONALE (C)</b>									
<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZIONE EXTRA REGIONALE (D)</b>									
<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (E+A+B)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (E+D)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>									

9. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	<i>Costi per assistenza MMG</i>				
BA0440	<i>Costi per assistenza PLS</i>				
BA0450	<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>				
BA0460	<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>				
BA0500	- da convenzione	509.052,27	-	509.052,27	100%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	509.052,27	-	509.052,27	100%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>				
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>				
BA0610	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>				
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>				
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>				
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>				
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

Tab. 30 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>	0	0	0	0%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1130	- da privato	0	0	0	0%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>6.756.428</b>	<b>5.477.054</b>	<b>1.279.374</b>	<b>23%</b>
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	73.071	25.170	47.902	190%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	18.207	-18.207	-100%
BA1180	- da privato (intraregionale)	6.683.357	5.433.676	1.249.679	23%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	0	0	0	0%
	<b>RIMBORSI ASSEGNATI E CONTRIBUTI SANITARI</b>	<b>81.314.904</b>	<b>94.552.579</b>	<b>-13.237.675</b>	<b>-14%</b>
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	425.000	400.000	25.000	6%
BA1300	Rimborso per cure all'estero	0	0	0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	80.889.904	94.152.579	-13.262.675	-14%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0%
BA1340	Rimborso, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>	0	0	0	0%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato	0	0	0	0%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	0%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato	0	0	0	0%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>7.076</b>	<b>835.594</b>	<b>-828.518</b>	<b>-99%</b>
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	7.076	0	7.076	0%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	0	835.594	-835.594	-100%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0%
BA1550	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>88.587.461</b>	<b>100.865.227</b>	<b>-12.277.766</b>	<b>-12%</b>

Tab. 31 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Strutt. una da classificazione NUB	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo Esigibile certificato	Importo Rilevato in Co.Co.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito sciolte	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Tab.32 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a servizi sanitari.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La variazione maggiore rispetto al Consuntivo 2015 riguarda la voce "Contributi a società partecipate"

	e/o enti dipendenti della Regione” che diminuisce di 13,3 €/mln.
--	---

#### AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	N/A
-----------	-----

#### AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – NO	Nell’esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
-----------	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>17.115.877</b>	<b>14.100.311</b>	<b>3.015.566</b>	<b>21%</b>
BA1580	Lavanderia	0	0	0	0%
BA1590	Pulizia	0	0	0	0%
BA1600	Mensa	0	0	0	0%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	0	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	0	0	0	0%
BA1650	UtENZE telefoniche	0	0	0	0%
BA1660	UtENZE elettricità	0	0	0	0%
BA1670	Altre utenze	0	0	0	0%
BA1680	Premi di assicurazione	0	0	0	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della	0	0	0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.765.720	3.020.307	-254.587	-8%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	14.350.157	11.080.005	3.270.153	30%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	<b>FORMAZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	0	0	0	0%
	<b>TOTALE</b>	<b>17.115.877</b>	<b>14.100.311</b>	<b>3.015.566</b>	<b>21%</b>

Tab. 33 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

#### AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – NO	Nell’esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
-----------	--

#### AS05 – Manutenzioni e riparazioni

La GSA non rileva manutenzioni e riparazioni.
---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione al fabbricati e loro pertinenze				
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi				
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni				
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	<b>TOTALE</b>				

Tab. 34 2 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/x	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1560	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	UtENZE telefoniche				
BA1660	UtENZE elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
	---				
	---				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	---				
	---				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				
	---				
	---				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	Manutenzione e riparazione al fabbricati e loro pertinenze				
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi				
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni				
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	<b>TOTALE</b>				

Tab. 35 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
<b>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</b>						
---						
---						
<b>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</b>						
---						
---						
---						

Tab. 36 3 – Dettaglio canoni di leasing

## 10. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>16.372.995</b>	<b>26.617.567</b>	<b>-10.244.572</b>	<b>-38%</b>
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie	16.372.995	26.617.567	-10.244.572	-38%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0%
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUM AI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>2.248.408</b>	<b>7.871.876</b>	<b>-5.623.468</b>	<b>-71%</b>
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.450.919	8.151.220	-4.700.302	-78%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	797.489	1.720.656	-923.167	-54%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per	0	0	0	0%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0%
	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>15.000.000</b>	<b>15.343.231</b>	<b>-343.231</b>	<b>-2%</b>
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	15.273.094	-15.273.094	-100%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MM G/PLS/MCA	0	0	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	0	0	0	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	0	0	0	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratti: comparto	0	0	0	0%
BA2890	Altri accantonamenti	15.000.000	70.137	14.929.863	21287%
	<b>TOTALE</b>	<b>33.621.403</b>	<b>49.832.674</b>	<b>-16.211.272</b>	<b>-33%</b>

**Tab. 37 – Dettaglio accantonamenti**

La GSA ha accantonato nell'esercizio 2016 **33.621 €/000** di cui:

- accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato pari a **16.373 €/000**, relativi al rischio connesso all'acquisto di prestazioni da una struttura privata per riabilitazione cod. 75. Il valore corrisponde alla differenza tra l'importo contabilizzato dall'ASL RM2 e il budget assegnato per il 2016 dal DCA n. 368/2016;
- accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati FSR pari a **1.451 €/000**;
- accantonamenti per quote inutilizzate da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati pari a **797 €/000**;
- altri accantonamenti pari a **15.000 €/000** derivanti dall'attività ancora in corso da parte delle aziende sulla ricognizione dei crediti (Nota Regionale Prot. N. 240382 dell'11/05/2017).

## 11. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0	0	0	0%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	0	0	0	0%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	149.540	146.467	3.073	2%
---	TOTALE	0	0	0	0%
		<b>149.540</b>	<b>146.467</b>	<b>3.073</b>	<b>2%</b>

Tab. 38 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

## 12. Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
<b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
<b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	La GSA ha contabilizzato nel conto CA0140 <i>altri interessi passivi</i> , l'importo di 3,9 €/mln relativi agli interessi pagati al policlinico Campus nell'ambito della transazione dell'INPS, ex DCA n.66/2016.

### 13. Rettifiche di valore di attività finanziarie

#### RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	

## 14. Proventi e oneri straordinari

### PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	

### PS02 –Sopravvenienze attive

*Sono state iscritte sopravvenienze attive v/terzi per un importo pari a 8,4 €/mln, relativi al rilascio del Fondo Rischi a seguito del recupero finanziario dei controlli esterni 2013 come da verbale del TDV del 28/03/2017.*

### PS03 –Insussistenze attive

*Non sono presenti insussistenze attive.*

### PS04 –Sopravvenienze passive

*Sono state iscritte sopravvenienze passive v/terzi per un importo pari a 9 €/mln, per prestazioni ADI per persone affette da AIDS anni 2013-2015.*

### PS05 –Insussistenze passive

*Sono state iscritte insussistenze passive v/terzi per un importo pari a 0,9 €/mln, per il recepimento dell'Intesa CSR n.241 del 22/12/2016, relativi al FSN vincolato extracomunitari irregolari anno 2015.*

### Altre informazioni

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2016	2015
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0	0
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0	0
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
AAA280	A.II.1) Terreni	0	0
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0
AAA310	A.II.2) Fabbricati	0	0
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	0	0
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	0	0
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	0	0
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	0	0
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	0	0
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	0	0
AAA470	A.II.6) Automezzi	0	0
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	0	0
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2016	2015
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0
AAA700	A.III.2) Titoli	0	0
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0	0
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA000	B.I) RIMANENZE	0	0
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	0	0
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	0	0
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	0	0
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	0	0
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	0	0
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	0	0
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	0	0
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	3.764.838	4.605.780
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.317.545	1.688.704
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	938.572	1.354.050
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	310.209	310.899
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2016	2015
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	22.021	21.739
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	46.743	2.016
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	2.391.329	2.862.810
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	1.043.953	1.670.234
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	0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	794.711	1.032.633
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	136.517	332.591
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	112.725	305.010
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	1.347.376	1.192.576
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	523.881	582.832
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	823.495	609.744
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	37	0
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	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	0	0
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	37	0
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0

**MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**

**Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - SP - importi in €/000**

<b>Codice Voce Sp</b>	<b>Descrizione voce</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0	0
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	55.927	54.266
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	0	0
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	481	518
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	55.446	53.748
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	560.210	300.125
ABA760	B.IV.1) Cassa	0	0
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	0	0
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	560.210	300.125
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	4.325.048	4.905.905
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	0	0
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	0	0
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0	0
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0	0
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0	0
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	8.879	7.477
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	8.879	7.477
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
PAA200	A.V.3) Altro	0	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	79.969	160.498
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	566.067	557.714

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2016	2015
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	654.915	725.689
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	434.019	428.804
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0	0
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	377.639	387.424
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	56.380	41.380
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	3.677	17.291
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	3.677	3.677
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	2.570
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	11.044
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	32.815	32.472
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	18.426	18.046
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	14.389	14.426
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	15.343	15.343
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	0	0
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	15.343	15.343
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	485.854	493.910
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	952	185
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	814	47
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	138	138
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	559.819	258.414
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	559.819	258.414
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	0	0
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	1.206	1.493
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.469.901	3.278.465
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.921.271	2.616.337
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	1.795.538	2.381.263

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2016	2015
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	125.733	235.074
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.181	1.547
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	547.449	660.581
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	66.803	70.648
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	66.803	69.135
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	1.513
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	85.262	76.982
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	24.717	42.518
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	60.545	34.464
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	0	0
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	0	0
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	335	118
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	0	0
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	335	118
PDZ999	D) DEBITI	3.184.278	3.686.305
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0	0
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0	0
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	0	0
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0	0
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	0	0
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	667.373	627.361
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	529.318	285.030
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	467.225	243.225
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	62.093	41.805
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	138.055	342.331
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	137.314	342.331
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	797	9.740
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	136.517	332.591
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	741	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	741	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	7	0
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	7	0
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0	0
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	7	0
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	7	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0	0
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0	0
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0	0
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0	0
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	43.653	97.606
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0	0
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	43.653	97.606
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	43.653	97.606
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	53.717
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	43.653	43.889
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0	0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0	0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0	0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	0	0
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0	0
BA0010	B.1) Acquisti di beni	0	0
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	0	0
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) & Mobilità intraregionale	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) & Mobilità extraregionale	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	0	0
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	0	0
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0	0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	0
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0	0
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	0	0
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0	0
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	33.621	49.833
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	16.373	26.618
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	16.373	26.618
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.248	7.872
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.451	6.151
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	797	1.721
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	15.000	15.343
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	15.273
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	15.000	70
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	105.703	116.464
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	88.587	102.364
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	6.756	5.477
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	73	25
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	6.683	5.434
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	81.315	94.553
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	425	400
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	80.890	94.153
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7	836

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0	836
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	509	1.498
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	17.116	14.100
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.116	14.100
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	17.116	14.100
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.766	3.020
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	14.350	11.080
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	0	0
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0	0
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0	0
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	0	241
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	241
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	0	0
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0	0
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	0	0
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	0	0
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	0	0
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	0	0
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0	0
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	0	0
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	0	0
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	0	0
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	0	0
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	0	0
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	0	0
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	0	0
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	0	0
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	0	0
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0	0
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	0	0
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0	0
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	150	146

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0	0
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	150	146
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	0	0
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	150	146
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	3.936	0
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	3.936	0
CA0150	C.4) Altri oneri	0	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	8.361	665
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	8.361	665
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	8.361	0
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	8.361	0
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	8.361	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	665
EA0260	E.2) Oneri straordinari	9.918	1.234
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	9.918	1.234
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	8.983	1.234
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	1.234
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	1.234
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	8.983	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	8.983	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	935	0
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	935	0
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	935	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	566.066	557.714

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2016 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2016	2015
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	566.066	557.714
BA2560	Totale Ammortamenti	0	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	139.474	166.684
BA2080	Totale Costo del personale	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-3.936	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-1.557	-569
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	711.033	724.967
YA0010	Y.1) IRAP	0	0
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	0	0
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060	Y.2) IRES	0	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0



# Relazione sulla Gestione

---

## Gestione Sanitaria Accentrata

Esercizio 2016



## **1 CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE**

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2016, è stata predisposta secondo le disposizioni previste dagli articoli 22 e 26 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 *"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"*, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

Il bilancio di esercizio 2016 è stato predisposto in conformità ai nuovi schemi di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011 e di Piano dei conti approvato con D.G.R. n. 352/2013 adeguato alle modifiche intervenute a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 118/2011 e che nel rispetto del dettato normativo soddisfa anche le ulteriori esigenze informative interne alla Regione.

Tiene conto delle disposizioni contenute nel Titolo II del D.Lgs n. 118/2011, di quanto disposto in generale dall'art. 29 e di quanto specificamente previsto per la Gestione Sanitaria Accentrata (di seguito GSA), dai commi i) e j) dell'art. 29 del Decreto in parola e nell'osservanza degli art. da 2423 a 2428 del Codice civile e dei Principi Contabili Nazionali OIC) per quanto non espressamente disposto dal Titolo II.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della GSA, sia in termini gestionali sia in termini economico-finanziari, dell'esercizio 2016.

## **2 GENERALITÀ SULL'ORGANIZZAZIONE DELLA GSA**

In applicazione di quanto disposto dalla normativa nazionale vigente in materia, la Regione Lazio ha attivato con la DGR n.129 del 2012 la GSA, intesa come specifico centro di responsabilità all'interno della Regione, con l'obbligo di procedere all'implementazione e alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale per la rilevazione, in maniera sistematica e continuativa, dei rapporti economici, patrimoniali e finanziari, intercorrenti tra:

- la Regione e lo Stato, per la quota di finanziamento spettante al SSR;
- la Regione e le altre Regioni, per le prestazioni sanitarie gestite mediante fatturazione, erogate in mobilità ma non rientranti nei flussi gestiti a livello nazionale, in compensazione (c.d. mobilità non in compensazione);
- la Regione e le Aziende Sanitarie (di seguito Aziende), per la quota di finanziamento ad esse assegnata per l'erogazione delle prestazioni rientranti nei LEA;
- la Regione e altri soggetti pubblici (ad es. ARPA) e privati (fornitori, ecc.), per tutte le operazioni finanziarie con risorse destinate al finanziamento del SSR.

Nel corso dell'anno 2014 è stato implementato un sistema informatico di contabilità economico patrimoniale per la GSA, integrato con la contabilità finanziaria della Regione, al fine di adempiere agli obblighi stabiliti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Tale obiettivo era previsto anche nei programmi operativi 2013 - 2015 della Regione Lazio, approvati con DCA U000247 del 25/07/2014

avente ad oggetto "Adozione della nuova edizione dei Programmi Operativi 2013 – 2015 a salvaguardia degli obiettivi strategici di Rientro dai disavanzi sanitari della Regione Lazio".

### 3 LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELLA GSA

#### 3.1. Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

La GSA, a fronte di un **risultato economico** previsto nel bilancio preventivo 2016 pari a 1.128.713 €/000, presenta un risultato economico a Consuntivo 2016 pari a 566.066 €/000.

Di seguito si riporta un primo confronto tra i dati preventivi e i dati consuntivi per macro aggregati di ricavi e costi.

Cod. CE	Descrizione CE	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Consuntivo 2015	Δ Cons 2016 - Prev 2016	Δ% Cons. 2016 - Prev. 2016	Δ Cons. 2016- Cons. 2015	Δ% Cons. 2016 - Cons. 2015
AZ9999	Valore della produzione (A)	711.033	1.295.652	724.967	-584.619	-45%	-13.934	-2%
AA0010	Contributi in c/esercizio	667.373	1.151.914	627.361	-484.541	-42%	40.012	6%
AA0750	Concorsi, recuperi e rimborsi	43.653	97.606	97.606	-53.953	-55%	-53.953	-55%
BZ9999	Costi della produzione (B)	139.474	166.939	166.684	-27.465	-16%	-27.210	-16%
BA0390	Acquisti di servizi	105.703	116.719	116.464	-11.016	-9%	-10.761	-9%
BA1990	Godimento di beni di terzi	0	241	241	-241	-100%	-241	-100%
BA2500	Oneri diversi di gestione	150	146	146	4	3%	4	3%
BA2690	Accantonamenti dell'esercizio	33.621	49.833	49.833	-16.212	-33%	-16.212	-33%
CZ9999	Proventi e oneri finanziari (C)	-3.936	0	0	-3.936	0%	-3.936	0%
DZ9999	Rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0	0%	0	0%
EZ9999	Proventi e oneri straordinari (E)	-1.557	0	-569	-1.557	0%	-988	174%
EA0010	Proventi straordinari	8.361	0	665	8.361	0%	7.696	1157%
EA0260	Oneri straordinari	9.918	0	1.234	9.918	0%	8.684	704%
YZ9999	Imposte e tasse	0	0	0	0	0%	0	0%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	566.066	1.128.713	557.714	-562.647	-50%	8.352	1%

Valori in €/000

**Tab. 1 – Confronto dati economici con dati preventivi e consuntivi anno precedente (variazioni in valore assoluto e percentuale)**

#### 3.2. Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

Dalla tabella sopra riportata emerge che la variazione del risultato di esercizio rispetto a quanto programmato è determinato dalle seguenti voci:

- **Contributi in c/esercizio:** l'importo iscritto in bilancio, pari a **667.373 €/000**, presenta una riduzione di - 484.541€/000 rispetto alle previsioni. In particolare:
  - l'importo iscritto dalla GSA relativo al contributo da Regione per quota FSR indistinto, pari a **467.225 €/000**, che coincide con le relative assegnazioni ex DCA 375/2016, DCA 391/2016, DCA 51/2017 e DCA 369/2016 risulta in aumento rispetto al previsionale di **112.893 €/000**.
  - l'importo relativo ai *Contributi da Regione per quota FSR Vincolato*, pari a **62.093 €/000** risulta in incremento di **15.513 €/000** rispetto al previsionale. L'importo iscritto dalla GSA nel Consuntivo 2016 corrisponde alle quote dei contributi vincolati assegnati alla GSA (PSN, MMG e OPG) e all'importo di 60.607 €/000 relativo al contributo per i farmaci innovativi, come da determine G16640/2016 e G02494/2017.

- l'importo relativo ai *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA*, pari a **136.517 €/000** risulta in riduzione di **604.745 €/000** rispetto al previsionale. Il valore iscritto dalla GSA nel consuntivo 2016 comprende sia la stima del gettito a.i. 2017 sia la rideterminazione della stima del gettito a.i. 2015-2016 e la consuntivazione a.i. 2014, al netto dell'importo di 551 €/mln che Tavolo e Comitato, in sede di analisi delle risultanze del consuntivo 2016, hanno valutato potesse rientrare nella disponibilità del bilancio regionale (cfr. verbali Tavolo di verifica del 28/03/2017, del 28/07/2017 e del 28/12/2017).

Descrizione	2016
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>667.373</b>
<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>529.318</b>
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	467.225
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	62.093
<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>138.055</b>
<b>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>137.314</b>
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	797
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	136.517
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>-</b>
<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>-</b>

Valori in €/000

**Tab. 2 – Dettaglio contributi in conto esercizio**

- **Concorsi, recuperi e rimborsi:** l'importo iscritto in bilancio, pari a **43.653 €/000** è relativo al *pay-back* ordinario incassato dalla Regione nel corso dell'esercizio 2016.
- **Acquisto di servizi:** l'importo rilevato è pari a **105.703 €/000**, in decremento di -11.016 €/000 rispetto al previsionale. La voce risulta, inoltre, in decremento rispetto al consuntivo 2015 di -10.761 €/000 pari al -9%.

Descrizione	2016
<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>105.703</b>
<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>88.587</b>
<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>509</b>
B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	509
<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>6.756</b>
B.2.A.12.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	73
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
B.2.A.12.4) da privato (intraregionale)	6.683
<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>81.315</b>
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	425
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	80.890
<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>7</b>
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-
<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>17.116</b>
B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.116
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	17.116
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.766
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	14.350

Valori in €/000

**Tab. 3 – Dettaglio Acquisto servizi**

- **Accantonamenti dell'esercizio:** l'importo rilevato è pari a **33.621 €/000**, di cui:
  - accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato pari a 16.373 €/000, relativi al rischio connesso all'acquisto di prestazioni da una struttura privata per riabilitazione cod. 75. Il valore corrisponde alla differenza tra l'importo contabilizzato dall'ASL RM2 e il budget assegnato per il 2016 dal DCA n. 368/2016;

- accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati FSR pari a 1.451 €/000;
- accantonamenti per quote inutilizzate da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati pari a 797 €/000;
- altri accantonamenti pari a 15.000 €/000 derivanti dall'attività ancora in corso da parte delle aziende sulla ricognizione dei crediti (Nota Regionale Prot. N. 240382 dell'11/05/2017).

Descrizione	2016
<b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>33.621</b>
<b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>16.373</b>
B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	16.373
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-
<b>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	-
<b>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>2.248</b>
B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.451
B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	797
B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
<b>B.16.D) Altri accantonamenti</b>	<b>15.000</b>
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-
B.16.D.7) Altri accantonamenti	15.000

**Tab. 4 – Dettaglio Accantonamenti**

- **Saldo gestione straordinaria:** nel Consuntivo 2016 sono stati rilevati:
  - Proventi straordinari per **8.361 €/000**, relativi al rilascio del Fondo Rischi a seguito del recupero finanziario dei controlli esterni 2013 come da verbale del TDV del 28/03/2017.

- Oneri straordinari per **9.918 €/000**, contabilizzati nella voce "sopravvenienze passive v/terzi" per un importo pari a 8.983 €/000, per prestazioni ADI per persone affette da AIDS anni 2013-2015 e nella voce "insussistenze passive v/terzi" per un importo pari a 935 €/000, per il recepimento dell'Intesa CSR n.241 del 22/12/2016, relativi al FSN vincolato extracomunitari irregolari anno 2015.



#### **3.4. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Nei primi mesi dell'anno 2017 non sono avvenuti fatti di rilievo, che possano aver comportato effetti sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico.

#### **3.5. Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile**

L'utile della GSA, pari a **566.066 €/000**, deriva principalmente dai contributi da Regione per quota FS Indistinto, pari a **467.255 €/000**, dalla rilevazione della manovra fiscale a.i. 2017 pari a **136.517 €/000** e dal payback pari a **43.653 €/000**.

L'utile di esercizio nell'anno 2016 risulta in incremento, rispetto all'anno precedente, di 8.353 €/000.

L'utile della GSA sarà utilizzato dalla Regione per la copertura dei disavanzi delle Aziende Sanitarie mediante formale provvedimento di assegnazione.

## Bilancio di verifica GSA Esercizio finanziario 2016

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
0		5.471.971.335,01	4.905.904.529,50	566.066.805,51
000		5.471.971.335,01	4.905.904.529,50	566.066.805,51
00000		5.471.971.335,01	4.905.904.529,50	566.066.805,51
0000000		5.471.971.335,01	4.905.904.529,50	566.066.805,51
000000001	Stato Patrimoniale di apertura	4.905.904.529,50	4.905.904.529,50	0,00
000000003	Conto Economico	566.066.805,51	0,00	566.066.805,51
1	<b>ATTIVO</b>	<b>73.997.313.876,08</b>	<b>69.672.267.017,55</b>	<b>4.325.046.858,53</b>
101	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>2.037.331.019,63</b>	<b>2.037.331.019,63</b>	<b>0,00</b>
10103	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.037.331.019,63	2.037.331.019,63	0,00
1010302	Crediti finanziari v/Regione	2.037.331.019,63	2.037.331.019,63	0,00
101030201	Crediti finanziari v/Regione	2.037.331.019,63	2.037.331.019,63	0,00
102	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>71.959.982.856,45</b>	<b>67.634.935.997,92</b>	<b>4.325.046.858,53</b>
10202	<b>CREDITI</b>	<b>52.816.452.625,49</b>	<b>49.051.615.882,47</b>	<b>3.764.836.743,02</b>
1020201	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	17.028.015.720,96	16.089.443.498,84	938.572.222,12
102020101	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	17.028.015.720,96	16.089.443.498,84	938.572.222,12
1020202	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	516.723.327,85	206.514.409,61	310.208.918,24
102020201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	516.723.327,85	206.514.409,61	310.208.918,24
1020205	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	16.089.443.498,84	16.089.443.498,84	0,00
102020501	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	16.089.443.498,84	16.089.443.498,84	0,00
1020206	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	76.860.504,40	54.839.504,46	22.020.999,94
102020601	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	76.860.504,40	54.839.504,46	22.020.999,94
1020208	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	66.950.043,69	20.206.979,24	46.743.064,45
102020801	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	66.950.043,69	20.206.979,24	46.743.064,45

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
1020211	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.372.916.378,14	5.328.964.115,50	1.043.952.262,64
102021103	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	4.442.724.652,24	3.648.014.017,69	794.710.634,55
102021107	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.622.699.623,67	1.486.182.623,67	136.517.000,00
102021109	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	307.492.102,23	194.767.474,14	112.724.628,09
1020212	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	2.635.789.633,13	1.288.414.125,81	1.347.375.507,32
102021201	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	954.312.426,97	430.431.560,52	523.880.866,45
102021203	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	1.681.477.206,16	857.982.565,29	823.494.640,87
1020215	Acconto quota FSR da distribuire	9.931.398.928,41	9.931.398.928,41	0,00
102021503	Crediti v/asl Roma C - per acconto quota FSR da distribuire	2.010.196.098,53	2.010.196.098,53	0,00
102021509	Crediti v/asl Viterbo - per acconto quota FSR da distribuire	461.783.150,11	461.783.150,11	0,00
102021510	Crediti v/asl Rieti - per acconto quota FSR da distribuire	232.387.824,60	232.387.824,60	0,00
102021511	Crediti v/asl Latina - per acconto quota FSR da distribuire	674.933.444,85	674.933.444,85	0,00
102021512	Crediti v/asl Frosinone - per acconto quota FSR da distribuire	620.373.138,23	620.373.138,23	0,00
102021513	Crediti v/S.Camillo Forlanini - per acconto quota FSR da distribuire	414.775.465,41	414.775.465,41	0,00
102021514	Crediti v/S.Giovanni Addolorata - per acconto quota FSR da distribuire	237.995.332,01	237.995.332,01	0,00
102021516	Crediti v/Policlinico Umberto I - per acconto quota FSR da distribuire	501.686.761,91	501.686.761,91	0,00
102021517	Crediti v/IFO - per acconto quota FSR da distribuire	157.439.206,93	157.439.206,93	0,00
102021518	Crediti v/INMI - per acconto quota FSR da distribuire	217.555.872,97	217.555.872,97	0,00
102021519	Crediti v/S.Andrea - per acconto quota FSR da distribuire	209.451.238,83	209.451.238,83	0,00
102021520	Crediti v/Policlinico Tor Vergata - per acconto quota FSR da distribuire	246.681.100,50	246.681.100,50	0,00
102021521	Crediti v/ARES - per acconto quota FSR da distribuire	163.603.504,60	163.603.504,60	0,00
102021522	Crediti v/ Asl Roma 1-per acconto quota FSR da distribuire	2.019.077.386,44	2.019.077.386,44	0,00
102021524	Crediti v/Asl Roma 3-per acconto quota FSR da distribuire	475.207.274,06	475.207.274,06	0,00
102021525	Crediti v/Asl Roma 4-per acconto quota FSR da distribuire	235.483.058,11	235.483.058,11	0,00
102021526	Crediti v/Asl Roma 5-per acconto quota FSR da distribuire	476.699.528,58	476.699.528,58	0,00
102021527	Crediti v/Asl Roma 6-per acconto quota FSR da distribuire	576.069.541,74	576.069.541,74	0,00
1020216	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	37.100,00	0,00	37.100,00
102021601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	37.100,00	0,00	37.100,00
1020223	Crediti v/altri soggetti pubblici	517.716,67	37.100,00	480.616,67
102022301	Crediti v/altri soggetti pubblici	517.716,67	37.100,00	480.616,67
1020225	Altri Crediti diversi	97.799.773,40	42.353.721,76	55.446.051,64
102022501	Altri Crediti diversi	97.799.773,40	42.353.721,76	55.446.051,64
10204	DISPONIBILITA' LIQUIDE	19.143.530.230,96	18.583.320.115,45	560.210.115,51
1020403	Tesoreria Unica	19.143.530.230,96	18.583.320.115,45	560.210.115,51

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
102040301	Tesoreria Unica	19.143.530.230,96	18.583.320.115,45	560.210.115,51
2	<b>PASSIVO</b>	<b>38.524.088.076,53</b>	<b>42.849.134.935,06</b>	<b>-4.325.046.858,53</b>
201	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.195.956.646,10</b>	<b>1.850.871.770,63</b>	<b>-654.915.124,53</b>
20102	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	0,00	8.878.982,00	-8.878.982,00
2010205	Finanziamenti da Regione per investimenti	0,00	8.878.982,00	-8.878.982,00
201020501	Finanziamenti da Regione per investimenti	0,00	8.878.982,00	-8.878.982,00
20106	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	638.243.029,72	718.212.366,74	-79.969.337,02
2010601	Utili (Perdite) portati a nuovo	638.243.029,72	718.212.366,74	-79.969.337,02
201060101	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	638.243.029,72	718.212.366,74	-79.969.337,02
20107	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	557.713.616,38	1.123.780.421,89	-566.066.805,51
2010701	Utile (Perdita) d'esercizio	557.713.616,38	1.123.780.421,89	-566.066.805,51
201070101	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	557.713.616,38	1.123.780.421,89	-566.066.805,51
202	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>10.741.261.619,19</b>	<b>11.227.115.814,34</b>	<b>-485.854.195,15</b>
20202	FONDI PER RISCHI	26.158.039,23	460.176.705,42	-434.018.666,19
2020203	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	26.158.039,23	403.797.189,31	-377.639.150,08
202020301	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	26.158.039,23	403.797.189,31	-377.639.150,08
2020205	Altri fondi rischi	0,00	56.379.516,11	-56.379.516,11
202020501	Altri fondi rischi	0,00	56.379.516,11	-56.379.516,11
20203	FONDI DA DISTRIBUIRE	10.713.198.232,23	10.716.875.653,23	-3.677.421,00
2020301	FSR indistinto da distribuire	10.398.623.470,89	10.398.623.470,89	0,00
202030101	FSR indistinto da distribuire	10.398.623.470,89	10.398.623.470,89	0,00
2020302	FSR vincolato da distribuire	145.216.867,40	148.894.288,40	-3.677.421,00
202030202	Quota per emersione extracomunitari L 102/09	3.273.180,00	3.273.180,00	0,00
202030203	Quota per medicina Penitenziaria Dlvo 230/99	782.000,00	782.000,00	0,00
202030205	Quota per fibrosi Cistica L 362/98	295.811,02	295.811,02	0,00
202030207	Quota per fondo esclusivit L 488/99	2.648.268,00	2.648.268,00	0,00
202030208	Quota per borse studio MG L 109/88	3.822.260,37	3.822.260,37	0,00
202030209	Quota per veterinaria L 218/88	72.858,19	72.858,19	0,00
202030211	Quota per progetti di PSN L 662/96	101.500.600,00	101.500.600,00	0,00
202030296	Quota per OPG	6.716.064,00	10.393.485,00	-3.677.421,00
202030297	Quote per visite fiscali	3.929.689,82	3.929.689,82	0,00
202030299	Quota per medicina penitenziaria (art.2 comma 283,L.244/07)	22.176.136,00	22.176.136,00	0,00
2020304	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	59.267.138,42	59.267.138,42	0,00

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
202030401	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	59.267.138,42	59.267.138,42	0,00
2020307	Fondo finanziamento per investimenti	110.090.755,52	110.090.755,52	0,00
202030701	Fondo finanziamento per investimenti	110.090.755,52	110.090.755,52	0,00
20204	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.905.347,73	34.720.224,45	-32.814.876,72
2020401	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.070.535,70	19.496.818,64	-18.426.282,94
202040105	Quote inutilizzate contributi da Regione per hanseniani L 31/86	98.424,09	526.238,21	-427.814,12
202040106	Quote inutilizzate contributi da Regione per Fibrosi Cistica L 362/98	0,00	292.581,22	-292.581,22
202040109	Quote inutilizzate contributi da Regione per Borse studio MG L 109/88	14.738,39	52.236,84	-37.498,45
202040110	Quote inutilizzate contributi da Regione per Veterinaria L 218/88	0,00	57.221,00	-57.221,00
202040112	Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti di PSN L 662/96	957.373,22	18.568.541,37	-17.611.168,15
2020402	Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione (extra fondo)	834.812,03	15.223.405,81	-14.388.593,78
202040201	Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione (extra fondo)	834.812,03	15.223.405,81	-14.388.593,78
20205	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	0,00	15.343.231,24	-15.343.231,24
2020505	Altri fondi per oneri e spese	0,00	15.343.231,24	-15.343.231,24
202050501	Altri fondi per oneri e spese	0,00	15.343.231,24	-15.343.231,24
<b>204</b>	<b>DEBITI</b>	<b>26.586.869.811,24</b>	<b>29.771.147.350,09</b>	<b>-3.184.277.538,85</b>
20402	DEBITI V/STATO	13.170.233.652,18	13.171.185.467,18	-951.815,00
2040203	Acconto quota FSR v/Stato	13.170.187.143,92	13.170.187.143,92	0,00
204020301	Acconto quota FSR v/Stato	13.170.187.143,92	13.170.187.143,92	0,00
2040204	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	46.508,26	860.323,26	-813.815,00
204020401	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	46.508,26	860.323,26	-813.815,00
2040205	Altri debiti v/Stato	0,00	138.000,00	-138.000,00
204020501	Altri debiti v/Stato	0,00	138.000,00	-138.000,00
20403	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.756.425.676,22	2.316.244.653,71	-559.818.977,49
2040301	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.735.925.676,22	2.295.744.653,71	-559.818.977,49
204030101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.735.925.676,22	2.295.744.653,71	-559.818.977,49
2040305	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	20.500.000,00	20.500.000,00	0,00
204030501	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	20.500.000,00	20.500.000,00	0,00
20404	DEBITI V/COMUNI	536.650,17	1.742.611,39	-1.205.961,22
2040401	Debiti v/Comuni	536.650,17	1.742.611,39	-1.205.961,22
204040101	Debiti v/Comuni	536.650,17	1.742.611,39	-1.205.961,22
20405	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.475.336.603,27	13.945.237.933,83	-2.469.901.330,56

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2040501	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	10.765.637.244,38	12.561.176.015,26	-1.795.538.770,88
204050109	Debiti v/asl Viterbo - per quota FSR	494.133.754,16	562.254.223,21	-68.120.469,05
204050110	Debiti v/asl Rieti - per quota FSR	247.307.155,59	304.796.988,21	-57.489.832,62
204050111	Debiti v/asl Latina - per quota FSR	757.076.898,94	834.503.093,48	-77.426.194,54
204050112	Debiti v/asl Frosinone - per quota FSR	676.176.109,49	786.199.182,37	-110.023.072,88
204050113	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per quota FSR	383.598.862,80	463.504.938,40	-79.906.075,60
204050114	Debiti v/S.Giovanni Addolorata - per quota FSR	220.353.930,09	269.733.838,40	-49.379.908,31
204050115	Debiti v/S. Filippo Neri - per quota FSR	72.000,00	72.000,00	0,00
204050116	Debiti v/Policlinico Umberto I - per quota FSR	491.592.686,01	601.371.655,73	-109.778.969,72
204050117	Debiti v/IFO - per quota FSR	152.846.365,63	210.445.641,80	-57.599.276,17
204050118	Debiti v/INMI - per quota FSR	193.038.765,59	274.422.249,96	-81.383.484,37
204050119	Debiti v/S.Andrea - per quota FSR	206.209.566,35	242.747.696,97	-36.538.130,62
204050120	Debiti v/Policlinico Tor Vergata - per quota FSR	257.348.032,54	288.428.846,64	-31.080.814,10
204050121	Debiti v/ARES - per quota FSR	164.969.724,71	181.270.255,50	-16.300.530,79
204050122	Debiti v/ASL Roma 1 - per quota FSR	2.362.885.291,83	2.776.914.986,88	-414.029.695,05
204050123	Debiti v/ASL Roma 2 - per quota FSR	2.241.673.648,35	2.545.919.458,80	-304.245.810,45
204050124	Debiti v/ASL Roma 3 - per quota FSR	535.560.395,14	622.317.452,21	-86.757.057,07
204050125	Debiti v/ASL Roma 4 - per quota FSR	256.526.350,44	299.166.583,06	-42.640.232,62
204050126	Debiti v/ASL Roma 5 - per quota FSR	505.568.252,83	605.667.352,97	-100.099.100,14
204050127	Debiti v/ASL Roma 6 - per quota FSR	618.699.453,89	691.439.570,67	-72.740.116,78
2040502	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	155.942.243,36	281.675.182,69	-125.732.939,33
204050209	Debiti v/asl Viterbo - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	9.172.844,72	14.454.226,00	-5.281.381,28
204050210	Debiti v/asl Rieti - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	4.374.768,11	7.169.632,64	-2.794.864,53
204050211	Debiti v/asl Latina - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	10.847.244,86	20.450.019,09	-9.602.774,23
204050212	Debiti v/asl Frosinone - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	12.069.213,88	19.033.937,42	-6.964.723,54
204050213	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.604.644,21	6.880.843,00	-5.276.198,79
204050214	Debiti v/S.Giovanni Addolorata - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	2.300.494,00	-2.300.494,00
204050215	Debiti v/S. Filippo Neri - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	133.000,00	133.000,00	0,00
204050216	Debiti v/Policlinico Umberto I - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.269.672,44	5.180.971,65	-3.911.299,21
204050217	Debiti v/IFO - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	603.867,41	1.263.433,43	-659.566,02
204050218	Debiti v/INMI - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	767.334,59	-767.334,59
204050219	Debiti v/S.Andrea - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	738.087,46	4.095.429,06	-3.357.341,60
204050220	Debiti v/Policlinico Tor Vergata - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	358.147,81	5.117.708,59	-4.759.560,78
204050221	Debiti v/ARES - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	114.900,87	13.919.045,34	-13.804.144,47
204050222	Debiti v/ASL Roma 1 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	27.617.325,86	48.843.012,40	-21.225.686,54
204050223	Debiti v/ASL Roma 2- per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	38.965.493,21	60.798.024,05	-21.832.530,84

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
204050224	Debiti v/ASL Roma 3per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	16.813.873,48	23.592.438,53	-6.778.565,05
204050225	Debiti v/ASL Roma 4 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	6.600.698,11	11.226.028,11	-4.625.330,00
204050226	Debiti v/ASL Roma 5- per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	12.479.373,70	19.706.616,53	-7.227.242,83
204050227	Debiti v/ASL Roma 6 per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	12.162.361,57	16.726.262,60	-4.563.901,03
204050299	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	16.725,66	16.725,66	0,00
2040507	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	824.220,32	2.005.315,18	-1.181.094,86
204050701	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	824.220,32	2.005.315,18	-1.181.094,86
2040508	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	552.932.895,21	1.100.381.420,70	-547.448.525,49
204050809	Debiti v/asl Viterbo - per versamenti c/patrimonio netto	18.660.001,31	39.130.419,88	-20.470.418,57
204050810	Debiti v/asl Rieti - per versamenti c/patrimonio netto	9.535.424,60	32.048.222,68	-22.512.798,08
204050811	Debiti v/asl Latina - per versamenti c/patrimonio netto	28.034.803,59	42.728.394,78	-14.693.591,19
204050812	Debiti v/asl Frosinone - per versamenti c/patrimonio netto	37.177.122,11	79.507.434,95	-42.330.312,84
204050813	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per versamenti c/patrimonio netto	26.299.205,20	121.454.593,50	-95.155.388,30
204050814	Debiti v/S.Giovanni Addolorata - per versamenti c/patrimonio netto	46.952.457,55	68.373.527,01	-21.421.069,46
204050815	Debiti v/S. Filippo Neri - per versamenti c/patrimonio netto	4.700.000,00	4.700.000,00	0,00
204050816	Debiti v/Policlinico Umberto I - per versamenti c/patrimonio netto	37.783.511,27	84.868.061,78	-47.084.550,51
204050817	Debiti v/IFO - per versamenti c/patrimonio netto	8.772.218,47	15.901.164,61	-7.128.946,14
204050818	Debiti v/INMI - per versamenti c/patrimonio netto	6.117.170,32	20.224.954,99	-14.107.784,67
204050819	Debiti v/S.Andrea - per versamenti c/patrimonio netto	12.532.146,19	21.900.892,92	-9.368.746,73
204050820	Debiti v/Policlinico Tor Vergata - per versamenti c/patrimonio netto	9.016.924,99	19.809.608,65	-10.792.683,66
204050821	Debiti v/ARES - per versamenti c/patrimonio netto	18.602.750,86	29.461.470,33	-10.858.719,47
204050822	Debiti v/ASL Roma 1 - per versamenti c/patrimonio netto	93.159.259,54	140.218.914,28	-47.059.654,74
204050823	Debiti v/ASL Roma 2 - per versamenti c/patrimonio netto	70.279.341,00	102.262.615,01	-31.983.274,01
204050824	Debiti v/ASL Roma 3 - per versamenti c/patrimonio netto	33.357.817,67	41.818.332,19	-8.460.514,52
204050825	Debiti v/ASL Roma 4 - per versamenti c/patrimonio netto	16.670.301,37	35.636.164,82	-18.965.863,45
204050826	Debiti v/ASL Roma 5 - per versamenti c/patrimonio netto	31.354.877,12	84.020.536,00	-52.665.658,88
204050827	Debiti v/ASL Roma 6 - per versamenti c/patrimonio netto	43.927.562,05	116.316.112,32	-72.388.550,27
20406	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	73.918.428,12	140.721.557,56	-66.803.129,44
2040601	Debiti v/enti regionali	39.918.428,12	106.721.557,56	-66.803.129,44
204060101	Debiti v/enti regionali	39.918.428,12	106.721.557,56	-66.803.129,44
2040603	Debiti v/altre partecipate	34.000.000,00	34.000.000,00	0,00
204060301	Debiti v/ARPA	34.000.000,00	34.000.000,00	0,00
20407	DEBITI V/FORNITORI	109.925.225,93	195.186.760,16	-85.261.534,23
2040701	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	20.748.920,15	45.465.526,07	-24.716.605,92
204070104	Debiti v/IRCCS privati e Policlinici	20.415.074,20	25.430.031,81	-5.014.957,61

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
204070105	Debiti v/Ospedali Classificati	70.480,00	13.982.916,00	-13.912.436,00
204070107	Debiti v/altri erogatori di prestazioni sanitarie - intraregione	852,00	852,00	0,00
204070108	Debiti verso erogatori privati - extraregione	262.513,95	6.051.726,26	-5.789.212,31
2040702	Debiti verso altri fornitori	89.176.305,78	149.721.234,09	-60.544.928,31
204070201	Debiti verso altri fornitori nazionali	89.176.305,78	149.721.234,09	-60.544.928,31
20411	DEBITI V/ALTRI	493.575,35	828.366,26	-334.790,91
2041104	Altri debiti diversi	493.575,35	828.366,26	-334.790,91
204110405	Altri debiti diversi	493.575,35	828.366,26	-334.790,91
<b>4</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.197.245.233,15</b>	<b>1.908.278.179,38</b>	<b>-711.032.946,23</b>
<b>401</b>	<b>Contributi in c/esercizio</b>	<b>1.153.591.952,08</b>	<b>1.820.964.626,42</b>	<b>-667.372.674,34</b>
40101	Contributi da Regione per quota F.S. regionale	0,00	529.317.574,48	-529.317.574,48
4010101	Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto	0,00	467.224.542,48	-467.224.542,48
401010101	Quota F.S. regionale indistinto	0,00	467.224.542,48	-467.224.542,48
4010102	Contributi da Regione per quota F.S. regionale vincolato	0,00	62.093.032,00	-62.093.032,00
401010208	Quota per borse studio MG L 109/88	0,00	45.000,00	-45.000,00
401010210	Quota per Aids L 135/90	0,00	0,85	-0,85
401010211	Quota per progetti di PSN L 662/96	0,00	62.048.031,15	-62.048.031,15
40102	Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.153.591.952,08	1.291.647.051,94	-138.055.099,86
4010201	Contributi da Regione (extra fondo)	1.153.591.952,08	1.290.906.440,94	-137.314.488,86
401020101	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	0,00	797.488,86	-797.488,86
401020102	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	1.153.591.952,08	1.290.108.952,08	-136.517.000,00
4010202	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo)	0,00	740.611,00	-740.611,00
401020202	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) altro	0,00	740.611,00	-740.611,00
<b>404</b>	<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0,00</b>	<b>6.990,82</b>	<b>-6.990,82</b>
40401	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0,00	6.990,82	-6.990,82
4040103	Prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	6.990,82	-6.990,82
404010310	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	6.990,82	-6.990,82
<b>405</b>	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>43.653.281,07</b>	<b>87.306.562,14</b>	<b>-43.653.281,07</b>
40505	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	43.653.281,07	87.306.562,14	-43.653.281,07
4050501	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	43.653.281,07	87.306.562,14	-43.653.281,07

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
405050101	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	43.653.281,07	43.653.281,07	0,00
405050103	Ulteriore Pay-back	0,00	43.653.281,07	-43.653.281,07
<b>5</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>191.576.451,89</b>	<b>52.102.170,99</b>	<b>139.474.280,90</b>
<b>502</b>	<b>Acquisti di servizi</b>	<b>157.805.508,97</b>	<b>52.102.170,99</b>	<b>105.703.337,98</b>
50201	Acquisti servizi sanitari	100.821.300,68	12.233.839,78	88.587.460,90
5020102	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	509.052,27	0,00	509.052,27
502010203	Acquisti per Farmaceutica da pubblico (Extraregione)	509.052,27	0,00	509.052,27
5020112	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	16.740.096,60	9.983.668,54	6.756.428,06
502011207	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da pubblico (altri soggetti pubblici)	7.314,90	7.314,90	0,00
502011209	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato intraregionale	11.858.274,06	9.976.353,64	1.881.920,42
502011221	Assistenza Domiciliare Integrata da privato (intraregionale)	4.801.436,26	0,00	4.801.436,26
502011224	Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico (altri soggetti pubblici)	73.071,38	0,00	73.071,38
5020114	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	83.564.075,71	2.249.171,24	81.314.904,47
502011401	Contributi ad associazioni di volontariato	2.034.171,24	1.609.171,24	425.000,00
502011403	Contributi per ARPA	32.486.902,22	0,00	32.486.902,22
502011404	Contributi a societ partecipate e/o enti dipendenti della Regione	49.043.002,25	640.000,00	48.403.002,25
5020116	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.076,10	1.000,00	7.076,10
502011603	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	7.076,10	0,00	7.076,10
502011604	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da privato	1.000,00	1.000,00	0,00
50202	Acquisti di servizi non sanitari	56.984.208,29	39.868.331,21	17.115.877,08
5020201	Servizi non sanitari	56.984.208,29	39.868.331,21	17.115.877,08
502020116	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.765.719,68	0,00	2.765.719,68
502020119	Altri servizi non sanitari da privato	54.218.488,61	39.868.331,21	14.350.157,40
<b>509</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>149.540,06</b>	<b>0,00</b>	<b>149.540,06</b>
50903	Altri oneri diversi di gestione	149.540,06	0,00	149.540,06
5090302	Altri oneri diversi di gestione	149.540,06	0,00	149.540,06
509030203	Altri oneri diversi di gestione	149.540,06	0,00	149.540,06
<b>516</b>	<b>Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>33.621.402,86</b>	<b>0,00</b>	<b>33.621.402,86</b>
51601	Accantonamenti per rischi	16.372.995,26	0,00	16.372.995,26
5160101	Accantonamenti per rischi	16.372.995,26	0,00	16.372.995,26
516010103	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	16.372.995,26	0,00	16.372.995,26
51603	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.248.407,60	0,00	2.248.407,60
5160301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. vincolato	1.450.918,74	0,00	1.450.918,74

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
516030108	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione per quota Borse studio MG L 109/88	10.798,74	0,00	10.798,74
516030111	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione per quota Progetti di PSN L 662/96	1.440.120,00	0,00	1.440.120,00
5160303	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	797.488,86	0,00	797.488,86
516030301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	797.488,86	0,00	797.488,86
51604	Altri accantonamenti	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00
5160407	Altri accantonamenti	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00
516040701	Altri accantonamenti	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00
<b>6</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>3.935.568,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.935.568,00</b>
603	Interessi passivi	3.935.568,00	0,00	3.935.568,00
60303	Altri interessi passivi	3.935.568,00	0,00	3.935.568,00
6030301	Altri interessi passivi	3.935.568,00	0,00	3.935.568,00
603030101	Altri interessi passivi	3.935.568,00	0,00	3.935.568,00
<b>8</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>9.917.484,92</b>	<b>8.361.193,10</b>	<b>1.556.291,82</b>
801	Proventi straordinari	0,00	8.361.193,10	-8.361.193,10
80102	Altri proventi straordinari	0,00	8.361.193,10	-8.361.193,10
8010202	Sopravvenienze attive	0,00	8.361.193,10	-8.361.193,10
801020208	Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00	8.361.193,10	-8.361.193,10
802	Oneri straordinari	9.917.484,92	0,00	9.917.484,92
80202	Altri oneri straordinari	9.917.484,92	0,00	9.917.484,92
8020203	Sopravvenienze passive	8.982.793,92	0,00	8.982.793,92
802020311	Altre sopravvenienze passive v/terzi	8.982.793,92	0,00	8.982.793,92
8020204	Insussistenze passive	934.691,00	0,00	934.691,00
802020408	Altre insussistenze passive v/terzi	934.691,00	0,00	934.691,00