

Oggetto: Approvazione del Bilancio di Esercizio 2015 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 Delibera del Consiglio dei Ministri del 1 dicembre 2014 con la quale l'Arch. Giovanni Bissoni è stato nominato Sub commissario per l'attuazione del Piano di Rientro dai disavanzi del SSR della Regione Lazio, con il compito di affiancare il Commissario ad Acta nella predisposizione dei provvedimenti da assumere in esecuzione dell'incarico commissariale, ai sensi della deliberazione del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013;
- 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, con il D.C.A. n. 427 del 24/12/2012, la Regione Lazio ha altresì definito la perimetrazione dei capitoli del bilancio regionale riferiti al finanziamento del SSR ed il Piano dei Conti da utilizzare per la contabilità della Gestione Sanitaria Accentrata e della Aziende che rientrano nel perimetro di consolidamento, in attuazione agli articoli 20 e 27 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., i quali, nello specifico, dispongono:

- di garantire un'esatta perimetrazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del proprio servizio sanitario regionale, al fine di consentire la confrontabilità immediata tra gli stanziamenti di bilancio e le risorse indicate negli atti di determinazione del fabbisogno sanitario regionale standard e di individuazione delle correlate fonti di finanziamento, nonché un'agevole verifica delle ulteriori risorse rese disponibili dalle Regioni per il finanziamento del medesimo servizio sanitario regionale;
- di prevedere, al fine di soddisfare le esigenze di standardizzazione delle procedure contabili e dei debiti informativi previsti dalla normativa vigente, che ciascuna voce del piano dei conti debba essere univocamente riconducibile ad una sola voce dei modelli di rilevazione SP o CE di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, salva la possibilità per gli Enti, in relazione alle specifiche esigenze informative, di prevedere un maggior dettaglio, con inserimento di sottovoci rispetto a quelle di cui ai modelli di rilevazione prima citati;

ATTESO che la GSA istituita presso la Regione Lazio, ha recepito nella propria contabilità economico patrimoniale, gli atti che hanno comportato impegni di spesa e accertamenti in entrata del bilancio regionale aventi un riflesso contabile nell'ambito della GSA, nel rispetto della perimetrazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del S.S.N. definita dal citato DCA n. 427 del 24/12/2012;

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;

TENUTO CONTO che il richiamato DCA n. 427/2012 adotta, tra l'altro, tali schemi di bilancio previsti dall'art. 26, comma 3, del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., a partire dal bilancio d'esercizio 2012;

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 sopracitati, 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 di Giunta Regionale n. 427 del 04 agosto 2015 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 2015"*;

DATO ATTO della completezza della documentazione relativa al Bilancio d'esercizio per l'anno 2015 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 2015, contiene i nuovi modelli di rilevazione economica CE e SP di cui al decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012;

PRESO ATTO del nulla osta del Collegio dei revisori all'approvazione da parte della Struttura Commissariale del Bilancio di esercizio 2015 della GSA;

RITENUTO di approvare il Bilancio di Esercizio per l'anno 2015 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 2015, pari ad **Euro 557.713.616** 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 2015 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;

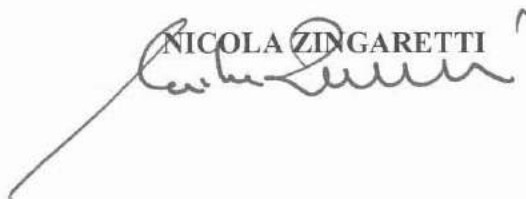
VISTO l'articolo 30 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., avente ad oggetto la destinazione del risultato di esercizio degli enti del SSN;

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

DECRETA

1. di approvare il Bilancio di Esercizio per l'anno 2015 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 2015, pari ad **Euro 557.713.616** 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 2015 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

NICOLA ZINGARETTI






Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
ATTIVO					
A)	A) IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	I Immobilizzazioni immateriali	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)	II Immobilizzazioni materiali	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)	III Immobilizzazioni finanziarie			0	0%
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%
TOTALE A		0	0	0	0%
B)	B) ATTIVO CIRCOLANTE				

Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
B.I)	I Rimanenze	0	0	0	0%
B.I.1)	1) Rimanenze beni sanitari	0	0	0	0%
B.I.2)	2) Rimanenze beni non sanitari	0	0	0	0%
B.I.3)	3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	0%
B.I.4)	4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	0%
B.II)	II Crediti	4.605.779.383	4.289.847.531	315.931.852	7%
B.II.1)	1) Crediti v/Stato	1.688.704.203	1.589.750.990	98.953.212	6%
B.II.1.a)	a) Crediti v/Stato - parte corrente	1.686.687.804	1.587.637.329	99.050.474	6%
B.II.1.a.1)	1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	1.686.687.804	1.587.637.329	99.050.474	6%
B.II.1.a.2)	2) Crediti v/Stato - altro	0	0	0	0%
B.II.1.b)	b) Crediti v/Stato - investimenti	2.016.399	2.113.661	-97.262	-5%
B.II.1.c)	c) Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	0%
B.II.1.c.1)	1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0%
B.II.1.c.2)	2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0%
B.II.1.c.3)	3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0%
B.II.1.c.4)	4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	0%
B.II.1.d)	d) Crediti v/prefetture	0	0	0	0%
B.II.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	2.862.809.353	2.699.679.041	163.130.312	6%
B.II.2.a)	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	1.670.233.213	1.223.684.612	446.548.600	36%
B.II.2.a.1)	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	1.670.233.213	1.223.684.612	446.548.600	36%
B.II.2.a.1.a)	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	1.032.632.581	489.610.719	543.021.862	111%
B.II.2.a.1.b)	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	332.590.672	355.045.487	-22.454.816	-6%
B.II.2.a.1.c)	c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0%
B.II.2.a.1.d)	d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	305.009.960	379.028.406	-74.018.446	-20%
B.II.2.a.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	0%
B.II.2.b)	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	1.192.576.140	1.475.994.428	-283.418.288	-19%
B.II.2.b.1)	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	582.831.993	688.850.669	-106.018.676	-15%
B.II.2.b.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0	0%
B.II.2.b.3)	3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	609.744.147	787.143.759	-177.399.612	-23%
B.II.2.b.4)	4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0%
B.II.3)	3) Crediti v/Comuni	0	0	0	0%
B.II.4)	4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0%
B.II.4.a)	a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%

Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
B.II.4.b)	b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	0	0%
B.II.5)	5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0%
B.II.6)	6) Crediti v/Erario	0	0	0	0%
B.II.7)	7) Crediti v/altri	54.265.827	417.500	53.848.327	12898%
B.III)	III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0%
B.III.1)	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0%
B.III.2)	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0%
B.IV)	IV Disponibilità liquide	300.125.147	450.994.167	-150.869.020	-33%
B.IV.1)	1) Cassa	0	0	0	0%
B.IV.2)	2) Istituto Tesoriere	0	0	0	0%
B.IV.3)	3) Tesoreria Unica	300.125.147	450.994.167	-150.869.020	-33%
B.IV.4)	4) Conto corrente postale	0	0	0	0%
TOTALE B		4.905.904.529	4.740.841.698	165.062.831	3%
C)	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	I Ratei attivi	0	0	0	0%
C.II)	II Risconti attivi	0	0	0	0%
TOTALE C		0	0	0	0%
A+B+C	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	4.905.904.529	4.740.841.698	165.062.831	3%
D)	D) CONTI D'ORDINE				
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%

Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
PASSIVO					
A)	A) PATRIMONIO NETTO				
A.I)	I Fondo di dotazione	0	0	0	0%
A.II)	II Finanziamenti per investimenti	7.476.932	7.591.539	-114.606	-2%
A.II.1)	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0,00	0%
A.II.2)	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0%
A.II.2.a)	a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	0	0	0	0%
A.II.2.b)	b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	0%
A.II.2.c)	c) Finanziamenti da Stato - altro	0	0	0	0%
A.II.3)	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	7.476.932	7.591.539	-114.606	-2%
A.II.4)	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0%
A.II.5)	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0	0	0%
A.III)	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	0%
A.IV)	IV Altre riserve	0	0	0	0%
A.V)	V Contributi per ripiano perdite	0	0	0	0%
A.VI)	VI Utili (perdite) portati a nuovo	160.498.750	47.821.229	112.677.522	236%
A.VII)	VII Utile (perdita) dell'esercizio	557.713.616	660.314.948	-102.601.332	-16%
TOTALE A		725.689.299	715.727.716	9.961.583	1%
B)	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	0%
B.2)	2) Fondi per rischi	428.803.710	479.186.143	-50.382.433	-11%
B.3)	3) Fondi da distribuire	3.677.421	17.586.872	-13.909.451	-79%
B.4)	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	32.471.817	26.184.034	6.287.783	24%
B.5)	5) Altri fondi oneri	28.957.479	0	28.957.479	0%
TOTALE B		493.910.427	522.957.049	-29.046.622	-6%
C)	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	1) Premi operosità	0	0	0	0%
C.2)	2) TFR personale dipendente	0	0	0	0%
TOTALE C		0	0	0	0%

Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
D)	D) DEBITI				
D.1)	1) Mutui passivi	0	0	0	0%
D.2)	2) Debiti v/Stato	184.508	105.000	79.508	76%
D.3)	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	258.413.634	574.793.544	-316.379.910	-55%
D.4)	4) Debiti v/Comuni	1.492.581	1.470.007	22.574	100%
D.5)	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.278.464.433	2.771.810.686	506.653.747	18%
D.5.a)	a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	2.381.262.709	1.758.779.821	622.482.889	35%
D.5.b)	b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	235.074.199	200.483.503	34.590.695	17%
D.5.c)	c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0%
D.5.d)	d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	0	0	0	0%
D.5.e)	e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	660.580.850	810.399.158	-149.818.309	-18%
D.5.f)	f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.546.675	2.148.203	-601.528	-28%
D.6)	6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	70.648.328	74.577.326	-3.928.998	-5%
D.7)	7) Debiti v/fornitori	76.982.908	78.475.309	-1.492.401	-2%
D.8)	8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0	0	0	0%
D.9)	9) Debiti tributari	0	0	0	0%
D.10)	10) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0%
D.11)	11) Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	0	0	0	0%
D.12)	12) Debiti v/altri	118.411	925.061	-806.650	-87%
TOTALE D		3.686.304.803	3.502.156.933	184.147.870	5%
E)	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
E.1)	1) Ratei passivi	0	0	0	0%
E.2)	2) Riscointi passivi	0	0	0	0%
TOTALE E		0	0	0	0%
A+B+C+D+E	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	4.905.904.529	4.740.841.698	165.062.831	3%
F)	F) CONTI D'ORDINE				
F.1)	1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	0%
F.2)	2) Depositi cauzionali	0	0	0	0%
F.3)	3) Beni in comodato	0	0	0	0%
F.4)	4) Altri conti d'ordine	0	0	0	0%

Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
A)	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1)	1) Contributi in c/esercizio	627.360.425	749.143.149	-121.782.723	-16%
A.1.a)	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	285.029.830	391.495.284	-106.465.454	-27%
A.1.b)	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	342.330.596	357.647.865	-15.317.270	-4%
A.1.b.1)	1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati	9.739.924	2.602.378	7.137.546	274%
A.1.b.2)	2) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	332.590.672	355.045.487	-22.454.816	-6%
A.1.b.3)	3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	---
A.1.b.4)	4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - altro	0	0	0	---
A.1.b.5)	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	---
A.1.b.6)	6) Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	0	---
A.1.c)	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	---
A.1.c.1)	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	---
A.1.c.2)	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	---
A.1.c.3)	3) da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	---
A.1.c.4)	4) da privati	0	0	0	---
A.1.d)	d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	---
A.2)	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	---
A.3)	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	---
A.4)	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	164.198	-164.198	-100%
A.4.a)	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	0	164.198	-164.198	-100%
A.4.b)	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0	0	0	---
A.4.c)	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	0	0	0	---
A.5)	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	97.605.831	61.612.206	35.993.625	58%
A.6)	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	0	---
A.7)	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	0	0	0	---
A.8)	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	---
A.9)	9) Altri ricavi e proventi	0	0	0	---
TOTALE A		724.966.256	810.919.553	-85.953.297	-11%
B)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1)	1) Acquisti di beni	0	0	0	---
B.1.a)	a) Acquisti di beni sanitari	0	0	0	---
B.1.b)	b) Acquisti di beni non sanitari	0	0	0	---
B.2)	2) Acquisti di servizi sanitari	102.363.199	122.310.047	-19.946.848	-16%
B.2.a)	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	---
B.2.b)	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	1.497.856	0	1.497.856	---

Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
B.2.c)	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	---
B.2.d)	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	---
B.2.e)	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	---
B.2.f)	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	---
B.2.g)	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	116	0	116	---
B.2.h)	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	---
B.2.i)	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	---
B.2.j)	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	---
B.2.k)	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0	---
B.2.l)	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5.477.054	10.332.348	-4.855.293	-47%
B.2.m)	m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0	0	0	---
B.2.n)	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	94.552.579	101.880.345	-7.327.766	-7%
B.2.o)	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0	0	0	---
B.2.p)	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	835.594	10.097.355	-9.261.761	-92%
B.2.q)	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	---
B.3)	3) Acquisti di servizi non sanitari	14.100.311	12.834.891	1.265.420	10%
B.3.a)	a) Servizi non sanitari	14.100.311	12.834.891	1.265.420	10%
B.3.b)	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0	0	0	---
B.3.c)	c) Formazione	0	0	0	---
B.4)	4) Manutenzione e riparazione	0	0	0	---
B.5)	5) Godimento di beni di terzi	240.975	0	240.975	---
B.6)	6) Costi del personale	0	0	0	---
B.6.a)	a) Personale dirigente medico	0	0	0	---
B.6.b)	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	0	0	0	---
B.6.c)	c) Personale comparto ruolo sanitario	0	0	0	---
B.6.d)	d) Personale dirigente altri ruoli	0	0	0	---
B.6.e)	e) Personale comparto altri ruoli	0	0	0	---
B.7)	7) Oneri diversi di gestione	146.467	0	146.467	---
B.8)	8) Ammortamenti	0	0	0	---
B.8.a)	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0	---
B.8.b)	b) Ammortamenti dei Fabbricati	0	0	0	---
B.8.c)	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	---
B.9)	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	---
B.10)	10) Variazione delle rimanenze	0	0	0	---
B.10.a)	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0	---

Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
B.10.b)	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	---
B.11)	11) Accantonamenti	49.832.674	91.625.706	-41.793.032	-46%
B.11.a)	a) Accantonamenti per rischi	26.617.587	82.098.143	-55.480.577	-68%
B.11.b)	b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	---
B.11.c)	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.871.876	9.527.563	-1.655.686	-17%
B.11.d)	d) Altri accantonamenti	15.343.231	0	15.343.231	---
TOTALE B		166.683.627	226.770.644	-60.087.018	-26%
A-B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	558.282.630	584.148.909	-25.866.279	-4%
C)	C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0	---
C.1)	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0	---
C.2)	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0	---
TOTALE C		0	0	0	---
D)	D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	---
D.1)	1) Rivalutazioni	0	0	0	---
D.2)	2) Svalutazioni	0	0	0	---
TOTALE D		0	0	0	---
E)	E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	664.508	77.068.148	-76.403.640	-99%
E.1)	1) Proventi straordinari	664.508	77.068.148	-76.403.640	-99%
E.1.a)	a) Plusvalenze	0	0	0	---
E.1.b)	b) Altri proventi straordinari	664.508	77.068.148	-76.403.640	-99%
E.2)	2) Oneri straordinari	1.233.521	902.109	331.412	37%
E.2.a)	a) Minusvalenze	0	0	0	---
E.2.b)	b) Altri oneri straordinari	1.233.521	902.109	331.412	37%
TOTALE E		-569.013	76.166.039	-76.735.053	-101%
A-B+C+D+E	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	557.713.616	660.314.948	-102.601.332	-16%
Y)	Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0	0	0	---
Y.1)	1) IRAP	0	0	0	---
Y.1.a)	a) IRAP relativa a personale dipendente	0	0	0	---
Y.1.b)	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	---
Y.1.c)	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0	0	---
Y.1.d)	d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	---
Y.2)	2) IRES	0	0	0	---
Y.3)	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	---
TOTALE Y		0	0	0	---

Codice	Descrizione	anno 2015	anno 2014	variazione	variazione %
G	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	557.713.616	660.314.948	-102.601.332	-16%

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

M.G.



(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali
(+)	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
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse
(-)	Acquisto terreni
(-)	Acquisto fabbricati
(-)	Acquisto impianti e macchinari
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche
(-)	Acquisto mobili e arredi
(-)	Acquisto automezzi
(-)	Acquisto altri beni materiali
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali
(+)	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
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse
(-)	Acquisto crediti finanziari
(-)	Acquisto titoli
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni

B - Totale attività di investimento**ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO**

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

C - Totale attività di finanziamento**FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)**

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

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

P.G.

Nota integrativa

Gestione Sanitaria Accentrata Esercizio 2015

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:

GEN01-SI	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. 427/2015), nonché con lo stock di perenzione ricognita non iscritta in bilancio ma riportata nel rendiconto regionale 2015, in modo da fornire una rappresentazione completa delle disponibilità finanziarie del SSR.
----------	---

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

GEN02-NO	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:

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04-NO	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 427 del 04/08/2015 ha definito per l'esercizio 2015 la perimetrazione dei capitoli del bilancio regionale riferiti al finanziamento del SSR e il piano dei conti da utilizzare per la contabilità della Gestione Sanitaria Accentrata e della Aziende che rientrano nel perimetro di consolidamento, 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 proventi e i ricavi diversi;
- i costi del personale;
- gli oneri diversi di gestione.

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 2014 corrispondono agli importi del bilancio di esercizio 2014 della GSA, così come approvato dalla DGR 25 del 02.02.2016.



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. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
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.

3. Crediti

CODICE MOD. SP.	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	1.587.637.329	10.051.886.602	9.952.836.127	1.685.687.804	
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e accenti:	1.587.637.329	10.051.886.602	9.952.836.127	1.685.687.804	
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 59/2000	1.190.111.943	9.880.855.031	9.716.916.794	1.354.050.160	
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	374.982.734	170.095.909	234.180.093	310.898.548	
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0			0	
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0	
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	22.542.653	935.663	1.739.240	21.739.075	
	Crediti v/ Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	2.113.661	0	97.262	2.016.399	
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	2.113.661	0	97.262	2.016.399	
	INCASSO SU ASSEGNAZIONE 2011 DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE 1.4.1999, N. 91 IN MATERIA DI PRELIEVI E TRAPIANTI	97.262	0	97.262		
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIO TERAPIA - ART. 28, COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 488	904.806	0		904.806	
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	1.111.793	0		1.111.793	
	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/ PREFETTURE	0	0	0	0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.589.750.990	10.051.886.602	9.952.833.389	1.688.704.203	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.223.684.125	543.021.862	96.472.774	1.670.233.213	
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	489.610.719	543.021.862	0	1.032.632.581	
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	489.610.719	543.021.862	0	1.032.632.581	
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	355.045.900	0	22.454.328	332.590.572	
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	379.028.406		74.018.446	305.009.960	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.475.994.428	441.711.364	725.129.653	1.192.576.140	
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	688.850.669	0	106.018.676	582.831.993	
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	787.143.759	441.711.364	619.110.977	609.744.147	
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	787.143.759	441.711.364	619.110.977	609.744.147	
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercitati precedenti	0	0	0	0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.699.678.553	984.733.226	821.602.427	2.862.809.353	

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

Handwritten signature/initials

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/ COMUNI	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	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
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	417.500	53.848.327	0	54.265.827	
ABA670	Crediti v/ clienti privati	0	0	0	0	
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	0	0	0	0	
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	417.500	100.217	0	517.717	
	INAIL	417.500	0	0	417.500	
	ASL 02 DI LANCIANO VASTO CHIETI	0	37.100	0	37.100	
	EQUITALIA SUD S.P.A.	0	63.117	0	63.117	
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
ABA710	Altri crediti diversi	0	53.748.110	0	53.748.110	
	QUEIM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. IND. LE MANAGER	0	31.500	0	31.500	
	QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAY BACK DELLE CASE FARMACEUTICHE	0	53.716.610	0	53.716.610	

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

M.G.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0
	Crediti v/ Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
	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/ PREFETTURE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/ STATO	0	0	0	0
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
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	0	0	0	0
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	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 A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
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
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

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

Handwritten signature

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/ COMUNI	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	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	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

Handwritten signature

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 20112	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	14.366.291	45.962.750	116.877.922	526.692.246	982.788.594
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e accenti:	14.366.291	45.962.750	116.877.922	526.692.246	982.788.594
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	13.080.373	8	27.454.495	452.028.021	861.487.283
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	1.188.657	45.962.742	87.116.355	56.265.146	120.365.649
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/ Stato per accento quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	97.262	0	2.307.072	18.399.079	935.663
	Crediti v/ Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	904.606	1.111.793	0	0	0
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	904.606	1.111.793	0	0	0
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIO TERAPIA - ART. 28, COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 486	904.606	0	0	0	0
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	0	1.111.793	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	15.270.898	47.074.543	116.877.922	526.692.246	982.788.594
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	67.715.727	181.806.734	83.763.149	198.583.801	1.138.363.803
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	34.520.888	16.209.855	55.288.842	174.170.870	752.442.128
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	0
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	34.520.888	16.209.855	55.288.842	174.170.870	752.442.128
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per accento quota FSR	0	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	332.590.672
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	33.194.840	165.596.879	28.474.307	24.412.931	53.331.003
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	221.941.710	17.056.949	954.477.481
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	582.831.993
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	221.941.710	17.056.949	371.645.487
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	221.941.710,00	17.056.949,45	371.645.487
ABA510	Crediti v/ Regione o P.A. per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	67.715.727	181.806.734	304.804.859	215.640.750	2.092.841.283

Tab. 5 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

Handwritten signature/initials

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2011 e precedenti	Anno 20112	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
CREDITI V/ COMUNI	0	0	0	0	0
CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	0
TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	0
CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
Crediti v/ enti regionali:	0	0	0	0	0
Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
Crediti v/ altre partecipate:	0	0	0	0	0
CREDITI V/ ERARIO	0	0	0	0	0
CREDITI V/ ALTRI	486.100	0	0	63.117	53.716.610
Crediti v/ clienti privati	0	0	0	0	0
Crediti v/ gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
Crediti v/ altri soggetti pubblici	454.600	0	0	63.117	0
I.N.A.I.L.	417.500	0	0	0	0
ASL 02 DI LANCIANO VASTO CHIETI	37.100	0	0	0	0
EQUITALIA SUD S.P.A.	0	0	0	63.117	0
Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
Altri crediti diversi	31.500	0	0	0	53.716.610
QUEM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. IND.LE MANAGER	31.500	0	0	0	0
QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAY BACK DELLE CASE FARMACEUTICHE	0	0	0	0	53.716.610

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

M.G.

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE	1.686.687.804	0	0
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	1.686.687.804	0	0
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	1.354.050.180	0	0
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	310.898.548	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	21.739.075	0	0
	Crediti v/ Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	0	2.016.399	0
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	0	2.016.399	0
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	0	1.111.793	0
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIOTERAPIA - ART. 28, COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 488	0	904.606	0
	CREDITI V/ STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
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	CREDITI V/ PREFETTURE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/ STATO	1.686.687.804	2.016.399	0
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	637.600.632	1.032.632.581	0
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	1.032.632.581	0
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	1.032.632.581	0
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	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	0	0	0
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	332.590.672	0	0
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	305.009.960	0	0
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	371.645.487	820.930.653	0
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	582.831.993	0
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	371.645.487	238.098.659	0
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	371.645.487	238.098.659	0
ABA510	Crediti v/ Regione o P.A. 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
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.009.246.119	1.853.563.234	0

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

Handwritten signature/initials

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 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	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	0	0	0
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ ERARIO			
	CREDITI V/ ALTRI	0	54.265.827	0
ABA670	Crediti v/ clienti privati	0	0	0
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	0	517.717	0
	I.N.A.I.L.	0	417.500	0
	ASL 02 DI LANCIANO VASTO CHIETI	0	37.100	0
	EQUITALIA SUD S.P.A.	0	63.117	0
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	53.748.110	0
	CUEIM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. IND.LE MANAGER	0	31.500	0
	QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAY BACK DELLE CASE FARMACEUTICHE	0	53.716.610	0

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL ROMA A			
ASL ROMA B			
ASL ROMA C			
ASL ROMA D			
ASL ROMA E			
ASL ROMA F			
ASL ROMA G			
ASL ROMA H			
ASL VITERBO			
ASL RIETI			
ASL LATINA			
ASL FROSINONE			
SAN CAMILLO FORLANINI			
SAN GIOVANNI ADDOLORATA			
SAN FILIPPO NERI			
POLICLINICO UMBERTO I			
IFO			
INRCA			
INMI - L. SPALLANZANI			
SANT'ANDREA			
POLICLINICO TOR VERGATA			
ARES			

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

Handwritten signature

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA250	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti				2.113.661	0	97.262*	2.016.399
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIODIAGNOSTICA - ART. 26, COMMA 12 DELLA LEGGE 22.12.99 N. 488				904.605			904.605
	ASSEGNAZIONE DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE 1.4.1994 N. 91 IN MATERIA DI PRELIEVI E TRAPIANTI				97.262		97.262*	
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGITPA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESIGRE				1.111.793			1.111.793
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				689.850.669	0	106.018.676	582.831.993
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0	0	0	0
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				787.143.759	388.702.437	566.102.949	608.744.147
	ANNO D'IMPOSTA 2009 manovra regionale IRAP/ADD. IRPEF - v. nota Presidenza Cons. Ministri del 9/7/09 n. 3200 (ex nota MEF n. 2720 del 27/5/09)				148.635		148.635	0
	add. Irpef manovra reg. n.1. 2012				217.939.695		217.939.695	0
	MANOVRE FISCALI REGIONALI PER LA COPERTURA DEL DISAVANZO SANITARIO 2013 - ANNO DI IMPOSTA 2014				3.705.000		3.705.000	0
	ADIZIONALE IRPEF - MANOVRA FISCALE REGIONALE ANNO DI IMPOSTA 2014				378.592.000		157.550.290	221.041.710
	manovre fiscali regionali per la copertura del disavanzo sanitario 2013 - anno di imposta 2014				8.570.000		8.570.000	0
	IRAP MANOVRA FISCALE REGIONALE ANNO DI IMPOSTA 2014				178.168.425		178.168.425	0
	IRAP MANOVRA FISCALE REGIONALE ANNO DI IMPOSTA 2015					388.702.437		388.702.437
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-		0	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-		0	0	0	0

Tab. 10 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

(*) L'importo è stato riclassificato nella voce ABA260 Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente.

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	

Handwritten signature

4. Disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Cassa	0	0	0	0
Istituto Tesoriere	0	0	0	0
Tesoreria Unica	450.994,167	11.424.981,458	11.575.850,478	300.125.146,88
Conto corrente postale	0	0	0	0

Tab. 11 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide della GSA vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
DL03 – Rapporti con il c/c tesoreria ordinario. Tra le disponibilità liquide rientrano anche eventuali trasferimenti di liquidità da parte del conto corrente di tesoreria della gestione ordinaria?	NO	
DL04 – 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	

Handwritten signature

5. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Rettificazioni	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:	7.591.539	0	0	0	-114.606	0	7.476.932
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 47/98	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	7.591.539	0	0	0	-114.606	0	7.476.932
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rimborsare contributi in corso 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 debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA200	Altre	0	0	0	0	0	0	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	47.821.229	666.314.948	0	0	-547.637.427	0	166.498.750
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	666.314.948	-666.314.948	0	0	0	557.713.616	557.713.616
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	715.727.717	0	0	0	-547.752.833	557.713.616	725.589.299

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: RISULTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	DETERMINAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Violazioni e indebiti	Rimborso di assegnazione	Ritorno del provvedimento	Determinazione di legge di tutti i requisiti	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Rettificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per assegnazioni alle aziende nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale
PAA010	Per beni di prima dotazione:					0				0	0
PAA020	da Stato:					0				0	0
PAA030	da Regione:					7.591.539				-114.606	7.476.932
	da Stato e da Regione:										
PAA040	da Stato e da Regione:										
PAA050	da Stato e da Regione:										
PAA060	da Stato e da Regione:										
PAA070	da Regione:										
PAA080	da altri soggetti pubblici:										
PAA090	da altri soggetti pubblici:										

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
PN02 – 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	

M.G.

6. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifica dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0				0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	479.186.143	26.617.567	0	77.000.000	428.803.710
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	0				0
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0				0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	437.806.627	26.617.567	0	77.000.000	387.424.194
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0				0
PBA060	Altri fondi rischi	41.379.516	0			41.379.516
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	17.586.872	0	0	295.203	17.291.669
PBA080	FSR indistinto da distribuire	295.203	0		295.203	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	3.677.421	0	0	0	3.677.421
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi progressivi	0				0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.570.000			0	2.570.000
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	11.044.248	0	0	0	11.044.248
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	26.184.034	7.871.876	0	1.584.084	32.471.817
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	12.924.749	6.151.220	0	1.030.070	18.045.900
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	13.259.285	1.720.656		554.024	14.425.917
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0				0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	0	15.343.231	0	0	15.343.231
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0				0
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SU/MAI	0				0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	0	15.343.231	0	0	15.343.231
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	522.957.049	49.832.674	0	78.879.296	493.910.427

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-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota FSR vincolato	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-		-	-	
	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE			TOTALE				

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-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<Indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE			TOTALE				

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

PC

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<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					
	<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					
	<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					
	TOTALE			TOTALE				

Tab. 19 1 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<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					
	<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					
	<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								
TOTALE			TOTALE					

Tab. 20 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	Il valore iniziale del fondo al 01.01.2015 è pari a 437,8 €/mln ed è la somma di tutti gli accantonamenti effettuati negli anni 2007-2014, connessi a: • Accantonamento prudenziale 2007 verso la struttura Gemelli di 99,7 €/mln; • Rischio di minore contabilizzazione nelle aziende dell'acquisto di prestazioni ospedaliere da privato (incluso File F, funzioni e fondino di riabilitazione) per 20,4 €/mln nel 2007; • Accantonamento prudenziale, 2007-2010, per rischio di contenzioso in materia di prestazioni ospedaliere da privato (es. effetto DCA 58 e contratti non sottoscritti) per 111,3 €/mln; • Rischio di "insussistenza finanziaria" delle sopravvenienze attive rilevate dalle aziende per gli anni 2009-2011, 53,2 €/mln; • Accantonamenti 2011 per 71,9 €/mln, di cui 36 €/mln verso la struttura Gemelli, 17 €/mln per over-budget su ospedaliera e ambulatoriale, 4,7 €/mln per riconversioni, 8 €/mln per minori contabilizzazioni nelle Aziende (acquisto ospedaliera), 6 €/mln per rettifica dei controlli esterni sulla riabilitazione; • Accantonamenti 2012 per 44,4 €/mln per rischi connessi all'acquisto di prestazioni da privato, di cui 14,4 €/mln per l'assistenza ospedaliera; 4,8 €/mln per l'assistenza ambulatoriale; 7,5 €/mln per Riabilitazione Extra Ospedaliera - (Ex.art.26); 9,4 €/mln riferiti a prestazioni socio-sanitarie Da Privato - (RSA); 8,2 €/mln relativi all'assistenza in Hospice;

Handwritten signature

	● Accantonamenti 2012 per 46,7 €/mln legati alle poste straordinarie attive per prestazioni dai privatizzati rilevate dalle Aziende, a seguito degli effetti delle Determinazioni regionali B07064 del 05.10.2012 e B03341 del 04.06.2012; ● Accantonamenti 2013 per complessivi 18,1 €/mln, 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. ● Accantonamenti 2014, pari a 40,7 €/mln, 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); inoltre nel 2014 una quota dei fondi rischi accantonata nel 2007 verso l'Università Cattolica del Sacro Cuore "Gemelli", pari a 68,7 €/mln, è stata rilasciata a seguito della sottoscrizione di un accordo con la struttura come da DCA n. 339 del 21/10/2014. Al valore così determinato si sommano gli accantonamenti del 2015, pari a 26,6 €/mln, di cui - 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; - 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). Inoltre, nel 2015, è stato rilevato l'utilizzo del fondo rischi pari a 77 €/mln relativi al pagamento effettuato a favore dell'Università Cattolica a seguito del DCA n. 339/2014 avente ad oggetto "<i>Presa d'atto del Protocollo d'Intesa tra la Regione Lazio e l'Università Cattolica del Sacro Cuore per il triennio 2014-2016 sottoscritto in data 30 settembre 2014</i>".
Altri Fondi Rischi	L'importo pari a 41.379.516 € , è relativo ad un accantonamento effettuati 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
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	Il valore degli accantonamenti del 2015, pari a 6.151.220 € è costituito dalle quote di FSR vincolato non assegnate alle Aziende ma destinate ad essere ripartite nel 2016 e in particolare da finanziamenti relativi a: ● Progetti di PSN (L.662/96) per 130.669 € ● OPG 2014 per 6.020.521 €
Quote inutilizzate contributi extra FSR	Il valore degli accantonamenti effettuati nel 2015 è pari a 1,7 €/mln , relativi ad impegni a favore della GSA, di cui 1,6 €/mln per le attività di farmacovigilanza art. 36, comma 14, L.449/97 e 0,1 €/mln per il consolidamento della rete assistenziale per malattie rare.
Altri Fondi per oneri e spese	Il valore degli accantonamenti effettuati nel 2015 è pari a 15.343 €/000 , ed è relativo a: - 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. - 70 €/000 relativi al disallineamento in sede di consolidamento delle voci R (cfr. Verbale tavolo di verifica del 28 luglio 2016)

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	

M.G.

FR03. 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	
FR04 – 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	

Handwritten signature

7. Debiti

M.G.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA900	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0
	DEBITI V/ STATO	105.000	138.000	58.492	184.508
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0			0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca;	105.000	0	58.492	46.508
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	138.000	0	138.000
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	574.793.544	0	316.379.910	258.413.634
PDA080	Debiti v/Region e o Provincia Autonoma per finanziamenti	574.793.544	0	316.379.910	258.413.634
PDA090	Debiti v/Region e o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0
PDA100	Debiti v/Region e o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0
PDA110	Acconto quota FSR da Region e o Provincia Autonoma	0			0
PDA120	Altri debiti v/Region e o Provincia Autonoma	0			0
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:	1.470.007	22.574	0	1.492.581
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.769.662.460	1.811.403.822	1.304.148.524	3.276.917.758
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Region e - per quota FSR	1.758.779.798	1.737.023.420	1.114.540.508	2.381.262.709
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Region e - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	200.483.503	53.614.096	19.023.401	235.074.199
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Region e - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Region e - mobilità in compensazione	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Region e - mobilità non in compensazione	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Region e - altre prestazioni	0	0	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Region e	2.148.203	0	601.528	1.546.675
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Region e per versamenti di patrimonio netto	810.390.168	20.766.307	170.584.615	660.580.860
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.582.209.821	1.832.170.129	1.475.334.668	3.278.464.433
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	74.577.326	25.995.785	29.924.783	70.648.328
PDA250	Debiti v/enti regionali:	73.064.228	25.995.785	29.924.783	69.135.231
	AGENZIA DI SANITA' PUBBLICA DELLA REGIONE LAZIO	13.404.164	6.550.000	2.510.129	17.444.035
	AGENZIA REG. PER I TRAPIANTI E PATOLOGIE CONNESSE	3.432.849	0	3.432.849	0
	LAZIOCREA S.P.A.	41.946.159	14.236.684	22.229.662	33.953.182
	FILAS SPA	10.000.000	5.000.000	0	15.000.000
	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE LAZIO TOSCANA	2.784.683	9.101	1.752.143	1.041.641
	ASCLEPION	475.000	0	0	475.000
	CO.SISAN - SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.	941.373	0	0	941.373
	ASSR - AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI	80.000	200.000	0	280.000
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	1.513.098	0	0	1.513.098
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	78.475.309	10.158.882	11.651.283	76.982.908
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	42.172.150	885.373	539.089	42.518.434
PDA300	Debiti verso altri fornitori	36.303.160	9.273.509	11.112.195	34.464.474
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	925.061	116.750	923.400	118.411
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	925.061	116.750	923.400	118.411
	CITTADINANZA ATTIVA	27.000	0	27.000	
	AZIENDA SANITARIA RIMINI	178.850	0	178.850	
	AZIENDA ULSS 12 VENEZIANA	100.000	0	100.000	
	BELLANTE	4.224	0	4.224	
	BONAGURA	7.488	0	7.488	
	CARILLO	4.224	0	4.224	
	CASERTANO	15.000	0	15.000	
	GTINO	12.016	0	12.016	
	CONFORTE	7.488	0	7.488	
	CREDITORI DIVERSI	300.000	104.250	300.000	104.250
	D'ERCOLE	7.488	0	7.488	
	DONATELLO	4.368	0	4.368	
	EGIDI	255	0	0	255
	ENTE SCUOLA EDILIZIA ED EFFINI	4	0	4	
	FALCO	3.120	0	3.120	
	FELICETTI	4.224	0	4.224	
	GAMBARELLI	4.224	0	4.224	
	GENTILE	12.240	0	12.240	
	GEROSA	247	0	0	247
	GIUDICE	4.224	0	4.224	
	GIULIANI	246	0	0	246
	GRASSIA	7.488	0	7.488	
	ISTITUTO COMPRENSIVO LUIGI SETTEMBRINI	0,48	-	0,48	
	LO CONTE	17.088	0	17.088	
	LUDOVICI	234	0	0	234
	MARZIALE	4.224	0	4.224	
	MOLINARI	11.500	0	11.500	
	PACE	7.488	0	7.488	
	POSTEL SPA	72.081	0	72.081	
	PRIMICERIO	15.000	0	15.000	
	RAGONE	679	0	0	679
	RIVOLTA	4.224	0	4.224	
	SANSONE	7.488	0	7.488	
	SANTAPICCHI	17.700	0	17.700	
	TOR VERGATA II UNIVERSITA'	58.713	0	58.713	
	VITALI	4.224	0	4.224	
	REGIONE TOSCANA		12.500		12.500

Tab. 21 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Handwritten signature

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI v/ Fornitori PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	2012	2013	2014	2015
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	138.000	46.508	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: Oggetto: Progetto "Meccanismi molecolari e cellulari delle malattie neurodegenerative del sistema motorio". Restituzione fondi al Ministero della Salute	0	46.508	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	138.000	0	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	258.413.634
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	258.413.634
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	743.375	459.174	219.705	9.119	61.208
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	278.879.777	140.280.375	125.441.910	280.472.538	1.791.262.309
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	206.548.754	65.185.577	107.190.500	264.670.585	1.737.648.213
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	72.331.022	75.084.798	16.251.410	15.792.873	53.614.096
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	148.300	800.000	598.375	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	225.022.288	122.235.050	166.617.842	123.939.384	20.766.307
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	504.050.364	263.315.424	294.656.127	404.411.902	1.812.028.615
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	19.632.615	5.124.881	8.217.625	16.677.423	20.995.785
PDA250	Debiti v/enti regionali:	19.632.615	3.611.783	8.217.625	16.677.423	20.995.785
	AGENZIA DI SANITA' PUBBLICA DELLA REGIONE LAZIO	1.910.000	484.034	0	8.500.000	8.550.000
	ASSR - AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI	0	0	0	80.000	200.000
	LAZIOCHEA S.P.A.	2.044.775	2.101.335	8.162.965	7.407.423	14.236.684
	FILAS SPA	15.000.000	0	0	0	0
	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO Sperimentale LAZIO TOSCANA	202.838	85.042	54.660	690.000	9.101
	ASCLEPION	475.000	0	0	0	0
	COSISAN - SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.	0	941.373	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	1.513.088	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	39.215.638	5.932.117	12.202.006	9.474.310	10.158.837
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	33.976.494	5.460.637	1.940.248	255.727	885.328
PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.239.144	471.479	10.261.757	9.218.584	9.273.509
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA	0	0	0	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	12.500	1.661	0	0	104.250
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	12.500	1.661	0	0	104.250
	CREDITORI DIVERSI	0	0	0	0	104.250
	EGIDI		255	0	0	0
	GEROSA		247	0	0	0
	GIULIANI		246	0	0	0
	LUDOVICI		234	0	0	0
	RAGONE		679	0	0	0
	REGIONE TOSCANA	12.500	0	0	0	0

Tab. 22 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

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 2011 e ante.

M.G.

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL ROMA A			265.033.889
ASL ROMA B			238.790.003
ASL ROMA C			368.340.978
ASL ROMA D			173.421.897
ASL ROMA E			587.188.575
ASL ROMA F			88.169.407
ASL ROMA G			205.166.110
ASL ROMA H			219.967.105
ASL VITERBO			127.845.277
ASL RIETI			94.420.048
ASL LATINA			182.202.271
ASL FROSINONE			209.554.206
SAN CAMILLO FORLANINI			129.005.310
SAN GIOVANNI ADDOLORATA			37.712.330
SAN FILIPPO NERI			4.905.000
POLICLINO UMBERTO I			114.297.386
IFO			49.144.380
INMI - L. SPALLANZANI			64.776.699
SANT'ANDREA			39.124.873
POLICLINO TOR VERGATA			41.141.639
ARES			36.710.375

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

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	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
DB02 - 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	

Handwritten signature/initials

8. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitolata	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	0	0	243.225.254	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	332.590.672	
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 costo
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				285.029.830	278.578.605	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DCA 8/05/2015 DCA 4/22/2015 Nota prot. 3343/10/2015		Presso d'atto della Intesa CSR 173 e 174 del 04/12/2014	243.225.254		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				41.604.576	35.653.356	
	Superamento OPG			Determina G198/19/2015 e G01988/2015	6.020.521	0	
	Obiettivi di Piano			Determina G1716/4/2015 e DCA 1/4/2016	130.699	0	
	Obiettivi di Piano - Quota farmaci innovativi			Comunicazione del Ministero della Salute del 10.02.2016	35.614.436	35.614.436	
	Borse studio MMG			Determina G1572/2015 e G01755/2016	36.920	36.920	

AA0050	EXTRA FONDO:				342.330.596		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				9.739.924	8.019.208	
	Fondo Farmaci Innovativi - Quota extra FSR				8.019.208	8.019.208	
	5 per mille IRPECF per ricerca sanitaria				15.699		
	Progetto Corollamento rete assistenziale malattie rare				110.000		
	fondi farmaco vigilanza anni 2014-2015				1.594.975		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				332.590.672		
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						
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:				0	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				627.360.425		

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	285.029.830	0	0%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	342.330.596	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	627.360.425	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 varia-	NO	

Handwritten signature

zioni rispetto all'esercizio precedente?		
--	--	--

M.A.

9. Acquisti di servizi

CODICE W.C.C.E.	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INTRAREGIONALE (A)									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0690	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci Rile F								
BA1040	Acquisti prestazioni terminali in convalescenza								
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0430	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e Rile F								
BA1080	Acquisti prestazioni terminali in convalescenza								
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)									
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INTRAREGIONALE (C)									
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

Tab. 29 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

M.G.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2014	Variazioni Importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMA				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
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)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
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)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
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)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
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

M.G.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	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%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	5.477.054	10.332.348	-4.855.293	-47%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	25.170	29.260	-4.090	-14%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	18.207	0	18.207	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	5.433.678	10.303.088	-4.869.410	-47%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	0	0	0	0%
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	94.552.579	101.880.345	-7.327.766	-7%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	400.000	650.000	-450.000	-53%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate s/o enti dipendenti della Regione	94.152.579	97.767.855	-3.615.276	-4%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	0	3.262.490	-3.262.490	-100%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	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 terz. - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. 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 socios. 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%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	835.594	607.849	227.745	37%
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)	0	0	0	0%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	835.594	607.849	227.745	37%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0%
	TOTALE	100.865.227	112.820.541	-11.955.314	-11%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSG	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Totale annuale	Importo liquidato certificato	Importo rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	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	Le variazioni maggiori rispetto al Consuntivo 2014 riguardano le voci "Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da privato" che diminuisce di 4,9 €/mln, "Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione" che diminuisce di 3,6 €/mln e la voce Altri Rimborsi Assegni e Contributi che diminuisce di 3,2 €/mln.

Handwritten signature

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 31/12/2015	Valore al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	14.100.311	12.834.891	1.265.420	10%
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 Regione)	0	0	0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	3.020.307	2.245.467	774.840	35%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	11.080.005	10.589.424	490.580	5%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	0	0	0	0%
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%
	FORMAZIONE	0	0	0	0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	0	0	0	0%
	TOTALE	14.100.311	12.834.891	1.265.420	10%

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 ai 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				
	TOTALE				

Tab. 34 2 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

MG

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/x	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	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:				

BA1690	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	Manutenzione e riparazione ai 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				
	TOTALE				

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
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						

Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						

Tab. 36 3 – Dettaglio canoni di leasing

M.G.

10. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2014	Variazioni Importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	26.617.567	82.098.143	-55.480.577	-68%
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 da privato	26.617.567	40.718.627	-14.101.060	-35%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	41.379.516	-41.379.516	-100%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	7.871.876	9.527.563	-1.655.686	-17%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolate	6.151.220	6.925.185	-773.964	-11%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.720.656	2.602.378	-881.722	-34%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0%
	Altri accantonamenti:	15.343.231	0	15.343.231	0%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	15.273.004	0	15.273.004	0%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/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	70.137	0	70.137	0%
	TOTALE	49.832.674	91.625.706	-41.793.032	-46%

Tab. 37 – Dettaglio accantonamenti

La GSA ha accantonato nell'esercizio 2015 **49.833 €/000** di cui:

accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato pari a **26.617,5 €/000**, di cui:

16.376 €/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 RMC e il budget assegnato per il 2015 dal DCA n. 444/2014;

10.241,5 €/000 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).

accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati FSR pari a **6.151 €/000**;

accantonamenti per quote inutilizzate da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati pari a **1.721 €/000**;

accantonamenti per interessi di mora pari a **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;

altri accantonamenti pari a **70 €/000** relativi al disallineamento in sede di consolidamento delle voci R (cfr. Verbale tavolo di verifica del 28 luglio 2016).

11. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO	

12. 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	



13. 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

La Gestione Sanitaria Accentrata ha rilevato Altri proventi straordinari per € 664.508 relativi all'adeguamento del fondo sanitario vincolato extracomunitari irregolari 2014.

PS03 –Insussistenze attive

Non sono presenti insussistenze attive.

PS04 –Sopravvenienze passive

La Gestione Sanitaria accentrata ha contabilizzato Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per € 1.233.521 relativa alla quota degli Obiettivi di Piano FSR 2014 iscritta dalla GSA nel 2014 e successivamente ripartita e contabilizzata dalle Aziende RM E, Latina e PTV nel 2015, come da DCA n. 522/2015.

PS05 –Insussistenze passive

Non sono presenti insussistenze passive.

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 2015 - SP - Importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2015	2014
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2015	2014
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
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	4.605.780	4.584.618
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.688.704	1.589.752
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	1.354.050	1.190.112

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2015	2014
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	310.899	374.983
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
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	21.739	22.543
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	2.016	2.114
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	2.862.810	2.994.448
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	1.670.234	1.518.453
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	1.032.633	489.611
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	332.591	649.814
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	305.010	379.028
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	1.192.576	1.475.995
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	582.832	688.851
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	609.744	787.144
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	0	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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP

Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - SP - importi in €/000

Codice Voce Sp	Descrizione voce	2015	2014
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	0	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
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0	0
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	54.266	418
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	518	418
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	53.748	0
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	300.125	450.994
ABA760	B.IV.1) Cassa	0	0
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	0	0
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	300.125	450.994
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	4.905.905	5.035.612
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	7.477	7.592
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	7.477	7.592
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2015	2014
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	160.498	47.821
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	557.714	996.463
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	725.689	1.051.876
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	428.804	437.807
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	387.424	437.807
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	41.380	0
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	17.291	17.586
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	295
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	2.570	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	11.044	11.044
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	32.472	26.184
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	18.046	12.925
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	14.426	13.259
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	0
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	0
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	493.910	481.577
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	185	105
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	47	105
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	138	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	258.414	574.794
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	258.414	574.794

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2015	2014
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	1.493	1.470
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.278.465	2.771.811
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.616.337	1.959.264
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	2.381.263	1.758.780
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	235.074	200.484
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	1.547	2.148
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	660.581	810.399
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	70.648	74.577
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	69.135	73.064
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	1.513	1.513
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	76.982	78.475
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	42.518	42.172
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	34.464	36.303
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	118	925
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	118	925
PDZ999	D) DEBITI	3.686.305	3.502.157
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2015	2014
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	627.361	749.142
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	285.030	391.495
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	243.225	381.022
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	41.805	10.473
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	342.331	357.647
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	342.331	357.647
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	9.740	2.602
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	332.591	355.045
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)	0	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	0	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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	164
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0	164
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	0	164
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0	139
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0	17
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	8
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
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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
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
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	97.606	61.612
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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) Rimborsio 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	97.606	61.612
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	97.606	61.612
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	61.612
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	53.717	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	43.889	0
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
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
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	724.967	810.918
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) ˆ Mobilità intraregionale	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) ˆ 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
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	116.464	135.144
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	102.364	122.310
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)	1.498	0
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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
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 (intraregionale)	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 intraregionale	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 (intraregionale)	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
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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	5.477	10.332
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	25	29
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	5.434	10.303
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	94.553	101.880
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	400	850
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	94.153	97.768
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	3.262
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	836	10.098
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	836	608
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	9.490
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	14.100	12.834
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	14.100	12.834
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	14.100	12.834
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	3.020	2.245
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	11.080	10.589
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	241	0
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	241	0
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
BA2080	Totale Costo del personale	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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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	146	0
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	146	0
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	146	0
BA2560	Totale Ammortamenti	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
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	49.833	91.626
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	26.618	82.099
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	26.618	40.719
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	41.380
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.872	9.527
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.151	6.925
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.721	2.602
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	15.343	0
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	15.273	0
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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	70	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	166.684	226.770
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	0	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	0	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
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	0
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	665	77.068
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	665	77.068
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	1.464
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	1.464
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	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	0	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	75.604
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	75.604
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	68.726
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	6.878
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	665	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.234	902
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.234	902
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	1.234	782
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.234	782
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	1.234	782
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	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	0	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	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	0	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

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2015 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2015	2014
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	0	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	120
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-569	76.166
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	557.714	660.314
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 (intra-moenia)	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
YZ9999	Totale imposte e tasse	0	0
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	557.714	660.314

Relazione sulla Gestione

Gestione Sanitaria Accentrata

Esercizio 2015

M.G.

Indice

1	CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	3
2	GENERALITÀ SULL'ORGANIZZAZIONE DELLA GSA.....	3
3	LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELLA GSA.....	5
3.1.	Sintesi del Bilancio e Relazione sul Grado di Raggiungimento degli Obiettivi economico-finanziari	5
3.2.	Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	12
3.3.	Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile	12



1 CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2015, 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 2015 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 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 Gestione Sanitaria Accentrata (di seguito GSA), sia in termini gestionali sia in termini economico-finanziari, dell'esercizio 2015.

2 GENERALITÀ SULL'ORGANIZZAZIONE DELLA GSA

In applicazione di quanto disposto dalla normativa nazionale vigente in materia, la Regione Lazio ha attivato con DGR n.129 del 2012 la G.S.A., 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 2015 pari a 1.876.281 €/000, presenta un risultato economico a Consuntivo 2015 pari a 557.714 €/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 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2014	Δ Cons 2015 - Prev 2015	Δ% Cons. 2015 - Prev. 2015	Δ Cons. 2015 - Cons. 2014	Δ% Cons. 2015 - Cons. 2014
AZ9999	Valore della produzione (A)	724.967	2.044.538	810.920	-1.319.571	-65%	-85.953	-11%
AA0010	Contributi in c/esercizio	627.361	1.966.122	749.143	-1.338.761	-68%	-121.782	-16%
AA0750	Concorsi, recuperi e rimborsi	97.606	78.416	61.612	19.190	24%	35.994	58%
BZ9999	Costi della produzione (B)	166.684	168.257	226.771	-1.573	-1%	-60.087	-26%
BA0390	Acquisti di servizi	116.464	141.255	135.146	-24.791	-18%	-18.661	-14%
BA1990	Godimento di beni di terzi	241	0	0	241	0%	241	0%
BA2500	Oneri diversi di gestione	146	0	0	146	0%	146	0%
BA2690	Accantonamenti dell'esercizio	49.833	27.002	91.626	22.831	85%	-41.793	-46%
CZ9999	Proventi e oneri finanziari (C)	0	0	0	0	0%	0	0%
DZ9999	Rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0	0%	0	0%
EZ9999	Proventi e oneri straordinari (E)	-569	0	76.166	-569	0%	-76.735	-101%
EA0010	Proventi straordinari	665	0	77.068	665	0%	-76.403	-99%
EA0260	Oneri straordinari	1.234	0	902	1.234	0%	332	37%
YZ9999	Imposte e tasse	0	0	0	0	0%	0	0%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	557.714	1.876.281	660.315	-1.318.567	-70%	-102.601	-16%

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 **627.361 €/000**, presenta una riduzione di - 1.338.761€/000 rispetto alle previsioni. In particolare:
 - l'importo iscritto dalla GSA relativo al *contributo da Regione per quota FSR indistinto*, pari a **243.225 €/000**, che coincide con le relative assegnazioni ex DCA n. 605/2015, n. 422/2015 e n. 265/2016, risulta in diminuzione rispetto al previsionale di - **810.057 €/000** in quanto l'importo considerato nel previsionale è al lordo del fondo di riequilibrio dell'anno, successivamente ripartito alle Aziende (con il DCA n. 217/2015 per l'anno 2014 e con il DCA n. 265/2016 per l'anno 2015).
 - l'importo relativo ai *Contributi da Regione per quota FSR Vincolata*, pari a **41.805 €/000** risulta in incremento di **33.834 €/000** rispetto al previsionale. L'importo iscritto dalla GSA

Handwritten signature/initials

nel Consuntivo 2015 corrisponde alle quote dei contributi vincolati assegnati alla GSA (PSN, MMG e OPG) e all'importo di 35.614 €/000 relativo al contributo per i farmaci innovativi, come da comunicazione del Ministero della Salute del 10.02.2016.

- l'importo relativo ai *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA*, pari a **332.591 €/000** risulta in riduzione di - **557.224 €/000** rispetto al previsionale. L'importo iscritto dalla GSA nel Consuntivo 2015 comprende sia la stima del gettito a.i. 2016 sia la rideterminazione della stima del gettito a.i. 2013-2015, al netto degli importi di 122,7 €/mln e 169,8 €/mln che Tavolo e Comitato, in sede di analisi delle risultanze del preconsuntivo 2015 e Consuntivo 2015, hanno valutato potesse rientrare nella disponibilità del bilancio regionale (cfr. verbale Tavolo di verifica 20/04/2016 e Verbale Tavolo di verifica 28/07/2016).

Descrizione	2015
A.1) Contributi in c/esercizio	627.361
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	285.030
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	243.225
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	41.805
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	342.331
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	342.331
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	9.740
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	332.591
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	-
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-

Valori in €/000

Tab. 2 – Dettaglio contributi in conto esercizio

- **Concorsi, recuperi e rimborsi:** l'importo iscritto in bilancio, pari a **97.606 €/000** rappresenta il valore dei rimborsi a titolo di pay back da parte delle aziende farmaceutiche, di cui 53,7 €/mln rappresentano quanto spettante alla Regione Lazio dal DL 179/2015, secondo le modalità previste dall'art. 2 comma 1, calcolato decurtando dal valore del 90% dell'Allegato A gli importi incassati e contabilizzati negli esercizi precedenti, pari a 14,7 €/mln, e 43,9 €/mln sono relativi al pay-back ordinario incassato dalla Regione nel corso dell'esercizio 2015.
- **Acquisto di servizi:** l'importo rilevato è pari a **116.464 €/000**, in decremento di -24.791 €/000 rispetto al previsionale. La voce risulta, inoltre, in decremento rispetto al consuntivo 2014 di -18.681 €/000 pari al -14%.

Descrizione	2015
B.2) Acquisti di servizi	116.464
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	102.364
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	1.498
B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	1.498
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	5.477
B.2.A.12.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	25
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	18
B.2.A.12.4) da privato (intra-regionale)	5.434
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	94.553
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	400
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	94.153
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	836
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	836
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	14.100
B.2.B.1) Servizi non sanitari	14.100
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	14.100
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	3.020
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	11.080

Valori in €/000

Tab. 3 – Dettaglio Acquisto servizi

- **Accantonamenti dell'esercizio:** l'importo rilevato è pari a **39.521 €/000**, di cui-
 - accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato pari a **26.617,5€/000**, di cui:
 - 16.376 €/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 RMC e il budget assegnato per il 2015 dal DCA n. 444/2014;

M.G.

- 10.241,5 €/000 relativi al rischio del mancato recupero finanziario delle richieste di note di credi-to 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).
- accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati da Regione pari a **6.151 €/000**;
- accantonamenti per quote inutilizzate da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati pari a **1.721 €/000**;
- accantonamenti per interessi di mora, pari a **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.
- altri accantonamenti pari a **70 €/000** relativi al disallineamento in sede di consolidamento delle voci R (cfr. Verbale tavolo di verifica del 28 luglio 2016).

Descrizione	2015
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	49.833
B.16.A) Accantonamenti per rischi	26.618
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	26.618
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.872
B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.151
B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.721
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.16.D) Altri accantonamenti	15.343
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	15.273
B.16.D.7) Altri accantonamenti	70

Valori in €/000

Tab. 4 – Dettaglio Accantonamenti

- **Saldo gestione straordinaria:** nel Consuntivo 2015 sono stati rilevati:
- proventi straordinari per **665 €/000**, relativi all'adeguamento del fondo sanitario vincolato extracomunitari irregolari 2014:
- Oneri straordinari per **1.234 €/000**, contabilizzati nella voce Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione e relativi alla quota degli Obiettivi di Piano FSR 2014 iscritta dalla GSA nel 2014 e successivamente ripartita e contabilizzata dalle Aziende RM E, Latina e PTV nel 2015, come da DCA 522/2015.

3.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Codice relazione	Codice livello LA	Descrizione livello	Ordine esecuzione	Costo sanità	Costo non sanità	Costo profit sanitario	Costo servizi sanitari	Costo servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Assicuramenti	Spese servizi e materiali	Altre costi	Totale
10100		Spese e servizi pubblici	1	0	0	0	16.500	0	0	0	0	0	0	0	11.507	28.007
10300		Previdenze e sicurezza negli incidenti di lavoro	3	0	0	0	0	91	0	0	0	0	0	0	0	91
10500		Attività di prevenzione rivolte alle persone	5	0	0	0	16.908	0	0	0	0	0	0	0	0	16.908
10600		Servizio medico legale	6	0	0	0	6.778	288	0	0	0	0	0	0	0	7.066
19998		TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBITO DI VITA ED LAVORO	7	0	0	0	40.181	409	0	0	0	0	0	0	11.507	52.097
20401		Ass. farmacia - Assistenza farmacia erogata tramite la farmacia convenzionata	12	0	0	0	0	7.513	0	0	0	0	0	0	0	7.513
20901		Assistenza specialistica - Attività clinica	15	0	0	0	39.958	2.837	0	0	0	0	0	0	21.104	63.899
20902		Assistenza specialistica - Attività di laboratorio	16	0	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	3.083	3.083
20904		Ass. territorio ambulatoriale e domicilio - Assistenza specialistica di giorno	22	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	3.780	3.786
20905		Ass. territorio ambulatoriale e domicilio - Assistenza di specialistica di giorno	23	0	0	5.720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.720
20906		Ass. territorio ambulatoriale e domicilio - Assistenza a persone affette da HIV	26	0	0	4.613	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.613
20999		TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	40	0	0	10.332	40.758	19.180	0	0	0	0	0	0	27.871	98.108
30202		Ass. ospedaliera per ac. di degenza ordinaria	43	0	0	0	26.186	2.275	0	0	0	0	0	0	19.207	48.668
30203		Ass. ospedaliera per radioterapia	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33.843	33.843
30700		Trapianto organi e tessuti	48	0	0	0	4.099	0	0	0	0	0	0	0	0	4.099
39999		TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	49	0	0	0	31.094	2.275	0	0	0	0	0	0	53.050	85.417
49999		Totale	50	0	0	10.332	111.977	19.854	0	0	0	0	0	0	91.828	227.972
A3205		ALL. 2 - MOBILITA' INFERIORE, PERASSE DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVA	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.484
A3206		ALL. 2 - MOBILITA' INFERIORE, PERASSE DISTRETTUALE SPECIALISTICA - PASSIVA	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	782
A3207		ALL. 3 - MOBILITA' INFERIORE, PERASSE DISTRETTUALE FARMACOLOGICA - ATTIVA	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A3208		ALL. 3 - MOBILITA' INFERIORE, PERASSE DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVA	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117
A3209		ALL. 3 - MOBILITA' INFERIORE, PERASSE OSPEDALIERA - ATTIVA	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138

Tab. 5 – Modello LA 2014

Tab. 6 – Modello LA 2015

MODELLO LA - DATI ANALITICI

Regione: 120 - LAZIO

Anno di riferimento: 2015

Codice USL/Azienda	Codice Livello La	Descrizione livello	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / Insussistenze	Altri costi	Totale
000	10100	Igiene e sanità pubblica	0	0	0	16.500	0	0	0	0	0	0	0	7.872	24.372
	10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	0	0	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
	10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	0	0	0	0	188	0	0	0	0	0	0	0	188
	10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	0	0	0	20.393	1.019	0	0	0	0	0	1234	771	23.417
	19999	TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	0	0	18	36.893	1.207	0	0	0	0	0	1234	8.643	47.995
	20201	Medicina generale - Medicina generica	0	0	0	0	32	0	0	0	0	0	0	0	32
	20401	Ass. farmaceutica - Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	0	0	0	0	4.701	0	0	0	0	0	0	0	4.701
	20402	Ass. farmaceutica - Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	0	0	1.498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.498
	20601	Assistenza specialistica - Attività clinica	0	0	0	31.188	4.510	0	0	0	0	0	0	7.864	43.562
	20602	Assistenza specialistica - Attività di laboratorio	0	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	400
	20805	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	5.459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.459
	29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	0	0	6.957	31.588	9.243	0	0	0	0	0	0	7.864	55.652
	30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	0	0	0	26.907	3.891	0	0	0	0	0	0	33.472	64.270
	39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	0	0	0	26.907	3.891	0	0	0	0	0	0	33.472	64.270
	49999	Totale	0	0	6.975	95.388	14.341	0	0	0	0	0	1234	48.979	167.917
	A2212	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. AMBULATORIALE E DOMICILIARE - PASSIVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.234
	A3204	ALL. 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - PASSIVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.498

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

Nei primi mesi dell'anno 2016 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 **557.714 €/000**, deriva principalmente dai contributi da Regione per quota FS Indistinto, pari a **243.255 €/000**, dalla rilevazione della manovra fiscale a.i. 2016 pari a **332.591 €/000** e dal payback pari a **97.606 €/000**.

L'utile di esercizio nell'anno 2015 risulta in riduzione, rispetto all'anno precedente, di 102,6 €/000. Tale decremento è dovuto principalmente alla riduzione dei contributi FSR per 106, 5 €/mln, delle poste straordinarie attive per 75 €/mln e della manovra fiscale per 22,5 €/mln. Tali riduzioni sono parzialmente compensate dall'incremento del payback, pari a 36 €/mln, e dalla riduzione degli accantonamenti pari a 40,1 €/mln.

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 2015

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
0		5.478.731.356,78	4.921.017.740,40	557.713.616,38
000		5.478.731.356,78	4.921.017.740,40	557.713.616,38
00000		5.478.731.356,78	4.921.017.740,40	557.713.616,38
0000000		5.478.731.356,78	4.921.017.740,40	557.713.616,38
000000001	Stato Patrimoniale di apertura	4.740.841.698,25	4.740.841.698,25	0,00
000000003	Conto Economico	737.889.658,53	180.176.042,15	557.713.616,38
1	ATTIVO	69.592.350.965,31	64.686.446.435,81	4.905.904.529,50
101	IMMOBILIZZAZIONI	1.935.000.000,00	1.935.000.000,00	0,00
10103	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.935.000.000,00	1.935.000.000,00	0,00
1010302	Crediti finanziari v/Regione	1.935.000.000,00	1.935.000.000,00	0,00
101030201	Crediti finanziari v/Regione	1.935.000.000,00	1.935.000.000,00	0,00
102	ATTIVO CIRCOLANTE	67.657.350.965,31	62.751.446.435,81	4.905.904.529,50
10202	CREDITI	53.253.084.009,76	48.647.304.627,14	4.605.779.382,62
1020201	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	13.546.073.526,09	12.192.023.346,06	1.354.050.180,03
102020101	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	13.546.073.526,09	12.192.023.346,06	1.354.050.180,03
1020202	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	565.938.883,87	255.040.335,42	310.898.548,45
102020201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	565.938.883,87	255.040.335,42	310.898.548,45
1020205	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	22.199.445.548,75	22.199.445.548,75	0,00
102020501	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	22.199.445.548,75	22.199.445.548,75	0,00
1020206	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	114.981.374,47	93.242.299,40	21.739.075,07
102020601	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	114.981.374,47	93.242.299,40	21.739.075,07
1020208	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	8.644.751,17	6.628.351,84	2.016.399,33
102020801	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	8.644.751,17	6.628.351,84	2.016.399,33

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
1020211	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	4.747.036.428,80	3.076.803.215,95	1.670.233.212,85
102021103	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	2.189.252.834,84	1.156.620.253,57	1.032.632.581,27
102021107	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.168.202.487,44	1.835.611.815,85	332.590.671,59
102021109	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	389.581.106,52	84.571.146,53	305.009.959,99
1020212	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	2.390.115.029,55	1.197.538.889,57	1.192.576.139,98
102021201	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	824.902.394,72	242.070.401,63	582.831.993,09
102021203	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	1.565.212.634,83	955.468.487,94	609.744.146,89
1020215	Acconto quota FSR da distribuire	9.568.493.727,04	9.568.493.727,04	0,00
102021501	Crediti v/asl Roma A - per acconto quota FSR da distribuire	622.945.014,15	622.945.014,15	0,00
102021502	Crediti v/asl Roma B - per acconto quota FSR da distribuire	592.083.906,06	592.083.906,06	0,00
102021503	Crediti v/asl Roma C - per acconto quota FSR da distribuire	1.493.639.877,05	1.493.639.877,05	0,00
102021504	Crediti v/asl Roma D - per acconto quota FSR da distribuire	488.838.774,98	488.838.774,98	0,00
102021505	Crediti v/asl Roma E - per acconto quota FSR da distribuire	1.338.790.046,65	1.338.790.046,65	0,00
102021506	Crediti v/asl Roma F - per acconto quota FSR da distribuire	218.318.893,30	218.318.893,30	0,00
102021507	Crediti v/asl Roma G - per acconto quota FSR da distribuire	469.375.000,18	469.375.000,18	0,00
102021508	Crediti v/asl Roma H - per acconto quota FSR da distribuire	548.947.428,86	548.947.428,86	0,00
102021509	Crediti v/asl Viterbo - per acconto quota FSR da distribuire	432.562.911,33	432.562.911,33	0,00
102021510	Crediti v/asl Rieti - per acconto quota FSR da distribuire	222.257.601,92	222.257.601,92	0,00
102021511	Crediti v/asl Latina - per acconto quota FSR da distribuire	657.841.972,68	657.841.972,68	0,00
102021512	Crediti v/asl Frosinone - per acconto quota FSR da distribuire	595.140.519,35	595.140.519,35	0,00
102021513	Crediti v/S.Camillo Forlanini - per acconto quota FSR da distribuire	382.788.970,29	382.788.970,29	0,00
102021514	Crediti v/S.Giovanni Addolorata - per acconto quota FSR da distribuire	197.137.528,29	197.137.528,29	0,00
102021516	Crediti v/Policlinico Umberto I - per acconto quota FSR da distribuire	403.505.122,88	403.505.122,88	0,00
102021517	Crediti v/IFO - per acconto quota FSR da distribuire	136.021.135,52	136.021.135,52	0,00
102021518	Crediti v/INMI - per acconto quota FSR da distribuire	208.168.255,75	208.168.255,75	0,00
102021519	Crediti v/S.Andrea - per acconto quota FSR da distribuire	190.714.400,53	190.714.400,53	0,00
102021520	Crediti v/Policlinico Tor Vergata - per acconto quota FSR da distribuire	223.551.755,45	223.551.755,45	0,00
102021521	Crediti v/ARES - per acconto quota FSR da distribuire	145.864.611,82	145.864.611,82	0,00
1020223	Crediti v/altri soggetti pubblici	517.716,67	0,00	517.716,67
102022301	Crediti v/altri soggetti pubblici	517.716,67	0,00	517.716,67
1020225	Altri Crediti diversi	111.837.023,35	58.088.913,11	53.748.110,24
102022501	Altri Crediti diversi	111.837.023,35	58.088.913,11	53.748.110,24
10204	DISPONIBILITA' LIQUIDE	14.404.266.955,55	14.104.141.808,67	300.125.146,88
1020403	Tesoreria Unica	14.404.266.955,55	14.104.141.808,67	300.125.146,88
102040301	Tesoreria Unica	14.404.266.955,55	14.104.141.808,67	300.125.146,88

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2	PASSIVO	45.278.767.267,06	50.184.671.796,56	-4.905.904.529,50
201	PATRIMONIO NETTO	1.388.706.796,06	2.114.396.095,20	-725.689.299,14
20102	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	114.606,39	7.591.538,79	-7.476.932,40
2010205	Finanziamenti da Regione per investimenti	114.606,39	7.591.538,79	-7.476.932,40
201020501	Finanziamenti da Regione per investimenti	114.606,39	7.591.538,79	-7.476.932,40
20106	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	548.101.199,18	708.599.949,54	-160.498.750,36
2010601	Utili (Perdite) portati a nuovo	548.101.199,18	708.599.949,54	-160.498.750,36
201060101	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	548.101.199,18	708.599.949,54	-160.498.750,36
20107	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	840.490.990,49	1.398.204.606,87	-557.713.616,38
2010701	Utile (Perdita) d'esercizio	840.490.990,49	1.398.204.606,87	-557.713.616,38
201070101	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	840.490.990,49	1.398.204.606,87	-557.713.616,38
202	FONDI PER RISCHI E ONERI	10.507.307.792,75	11.001.218.220,00	-493.910.427,25
20202	FONDI PER RISCHI	77.000.000,00	505.803.710,16	-428.803.710,16
2020203	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	77.000.000,00	464.424.194,05	-387.424.194,05
202020301	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	77.000.000,00	464.424.194,05	-387.424.194,05
2020205	Altri fondi rischi	0,00	41.379.516,11	-41.379.516,11
202020501	Altri fondi rischi	0,00	41.379.516,11	-41.379.516,11
20203	FONDI DA DISTRIBUIRE	10.412.798.280,80	10.430.089.949,80	-17.291.669,00
2020301	FSR indistinto da distribuire	10.133.917.167,91	10.133.917.167,91	0,00
202030101	FSR indistinto da distribuire	10.133.917.167,91	10.133.917.167,91	0,00
2020302	FSR vincolato da distribuire	147.129.831,01	150.807.252,01	-3.677.421,00
202030202	Quota per emersione extracomunitari L 102/09	4.177.069,00	4.177.069,00	0,00
202030203	Quota per medicina Penitenziaria Dlvo 230/99	1.564.000,00	1.564.000,00	0,00
202030204	Quota per hanseniani L 31/86	253.980,14	253.980,14	0,00
202030205	Quota per fibrosi Cistica L 362/98	8.455,50	8.455,50	0,00
202030207	Quota per fondo esclusivit L 488/99	2.701.484,37	2.701.484,37	0,00
202030208	Quota per borse studio MG L 109/88	3.853.650,26	3.853.650,26	0,00
202030209	Quota per veterinaria L 218/88	337.985,00	337.985,00	0,00
202030211	Quota per progetti di PSN L 662/96	96.725.592,00	96.725.592,00	0,00
202030296	Quote OPG	5.645.572,16	9.322.993,16	-3.677.421,00
202030297	Quota per visite fiscali	10.528.022,98	10.528.022,98	0,00
202030298	Quota per stranieri ai sensi dell'art.5 comma 16 del D.Lgs. 109/2012	191.622,60	191.622,60	0,00
202030299	Quota per medicina penitenziaria art 2 comma 283, L.244/07	21.142.397,00	21.142.397,00	0,00

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2020304	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	96.787.575,00	99.357.575,00	-2.570.000,00
202030401	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	96.787.575,00	99.357.575,00	-2.570.000,00
2020307	Fondo finanziamento per investimenti	34.963.706,88	46.007.954,88	-11.044.248,00
202030701	Fondo finanziamento per investimenti	34.963.706,88	46.007.954,88	-11.044.248,00
20204	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	17.509.511,95	49.981.328,80	-32.471.816,85
2020401	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	16.955.488,33	35.001.388,23	-18.045.899,90
202040101	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	15.925.418,29	15.925.418,29	0,00
202040105	Quote inutilizzate contributi da Regione per hanseniani L 31/86	0,00	526.238,21	-526.238,21
202040106	Quote inutilizzate contributi da Regione per Fibrosi Cistica L 362/98	141.796,00	434.377,22	-292.581,22
202040109	Quote inutilizzate contributi da Regione per Borse studio MG L 109/88	2.340,00	43.778,10	-41.438,10
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	885.934,04	18.014.355,41	-17.128.421,37
2020402	Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione (extra fondo)	554.023,62	14.979.940,57	-14.425.916,95
202040201	Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione (extra fondo)	554.023,62	14.979.940,57	-14.425.916,95
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
204	DEBITI	33.382.752.678,25	37.069.057.481,36	-3.686.304.803,11
20402	DEBITI V/STATO	20.141.557.699,27	20.141.742.207,53	-184.508,26
2040203	Acconto quota FSR v/Stato	20.141.499.207,53	20.141.499.207,53	0,00
204020301	Acconto quota FSR v/Stato	20.141.499.207,53	20.141.499.207,53	0,00
2040204	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	58.491,74	105.000,00	-46.508,26
204020401	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	58.491,74	105.000,00	-46.508,26
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	2.680.903.298,68	2.939.316.932,76	-258.413.634,08
2040301	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	2.674.403.298,68	2.932.816.932,76	-258.413.634,08
204030101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	2.674.403.298,68	2.932.816.932,76	-258.413.634,08
2040305	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00
204030501	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00
20404	DEBITI V/COMUNI	237.204,08	1.729.785,37	-1.492.581,29
2040401	Debiti v/Comuni	237.204,08	1.729.785,37	-1.492.581,29
204040101	Debiti v/Comuni	237.204,08	1.729.785,37	-1.492.581,29

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
20405	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.901.975.479,23	13.180.439.911,77	-3.278.464.432,54
2040501	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	9.542.722.704,56	11.923.985.413,99	-2.381.262.709,43
204050101	Debiti v/asl Roma A - per quota FSR	581.974.759,69	804.717.152,65	-222.742.392,96
204050102	Debiti v/asl Roma B - per quota FSR	592.130.852,90	765.786.091,24	-173.655.238,34
204050103	Debiti v/asl Roma C - per quota FSR	1.568.319.488,08	1.880.812.873,72	-312.493.385,64
204050104	Debiti v/asl Roma D - per quota FSR	484.243.789,22	622.434.683,25	-138.190.894,03
204050105	Debiti v/asl Roma E - per quota FSR	1.199.234.211,63	1.708.652.977,99	-509.418.766,36
204050106	Debiti v/asl Roma F - per quota FSR	225.827.418,91	283.258.738,35	-57.431.319,44
204050107	Debiti v/asl Roma G - per quota FSR	448.763.755,01	567.442.200,06	-118.678.445,05
204050108	Debiti v/asl Roma H - per quota FSR	551.204.039,73	657.230.169,20	-106.026.129,47
204050109	Debiti v/asl Viterbo - per quota FSR	465.229.302,87	554.590.850,78	-89.361.547,91
204050110	Debiti v/asl Rieti - per quota FSR	231.208.068,01	300.051.347,59	-68.843.279,58
204050111	Debiti v/asl Latina - per quota FSR	622.295.988,83	771.821.769,34	-149.525.780,51
204050112	Debiti v/asl Frosinone - per quota FSR	619.420.770,29	772.507.675,49	-153.086.905,20
204050113	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per quota FSR	412.538.236,99	446.442.469,95	-33.904.232,96
204050114	Debiti v/S.Giovanni Addolorata - per quota FSR	196.302.046,98	213.777.005,44	-17.474.958,46
204050115	Debiti v/S. Filippo Neri - per quota FSR	18.445.213,32	18.517.213,32	-72.000,00
204050116	Debiti v/Policlinico Umberto I - per quota FSR	440.480.311,45	507.244.659,36	-66.764.347,91
204050117	Debiti v/IFO - per quota FSR	139.070.013,01	180.119.153,94	-41.049.140,93
204050118	Debiti v/INMI - per quota FSR	211.065.921,79	259.824.920,71	-48.758.998,92
204050119	Debiti v/S.Andrea - per quota FSR	178.152.717,97	207.122.866,37	-28.970.148,40
204050120	Debiti v/Policlinico Tor Vergata - per quota FSR	216.736.432,19	244.658.187,94	-27.921.755,75
204050121	Debiti v/ARES - per quota FSR	140.079.365,69	156.972.407,30	-16.893.041,61
2040502	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	24.090.158,77	259.164.357,48	-235.074.198,71
204050201	Debiti v/asl Roma A - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	111.852,49	19.693.673,90	-19.581.821,41
204050202	Debiti v/asl Roma B - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	3.265.252,31	29.703.325,21	-26.438.072,90
204050203	Debiti v/asl Roma C - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	551.586,30	22.956.936,92	-22.405.350,62
204050204	Debiti v/asl Roma D - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.659.953,15	23.377.167,35	-20.717.214,20
204050205	Debiti v/asl Roma E - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	5.958.652,10	28.600.661,57	-22.642.009,47
204050206	Debiti v/asl Roma F - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	133.194,78	10.260.923,50	-10.127.728,72
204050207	Debiti v/asl Roma G - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.380.431,72	18.471.631,14	-17.091.199,42
204050208	Debiti v/asl Roma H - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.675.935,43	16.226.002,71	-14.550.067,28
204050209	Debiti v/asl Viterbo - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	890.708,12	12.624.886,42	-11.734.178,30
204050210	Debiti v/asl Rieti - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	571.151,10	5.674.806,38	-5.103.655,28
204050211	Debiti v/asl Latina - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	130.637,76	15.017.263,18	-14.886.625,42
204050212	Debiti v/asl Frosinone - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.958.185,54	17.568.882,70	-14.610.697,16

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
204050213	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	533.099,12	7.403.942,12	-6.870.843,00
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	471.969,71	604.969,71	-133.000,00
204050216	Debiti v/Policlinico Umberto I - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.324.527,41	5.517.871,09	-3.193.343,68
204050217	Debiti v/IFO - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	369.399,20	1.527.832,63	-1.158.433,43
204050218	Debiti v/INMI - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	12.592,32	779.926,91	-767.334,59
204050219	Debiti v/S.Andrea - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	36.482,35	3.912.635,32	-3.876.152,97
204050220	Debiti v/Policlinico Tor Vergata - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	5.109.208,59	-5.109.208,59
204050221	Debiti v/ARES - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	54.547,86	11.831.316,13	-11.776.768,27
2040507	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	783.835,85	2.330.510,71	-1.546.674,86
204050701	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	783.835,85	2.330.510,71	-1.546.674,86
2040508	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	334.378.780,05	994.959.629,59	-660.580.849,54
204050801	Debiti v/asl Roma A - per versamenti c/patrimonio netto	10.194.208,87	32.903.883,92	-22.709.675,05
204050802	Debiti v/asl Roma B - per versamenti c/patrimonio netto	8.848.085,06	47.544.777,28	-38.696.692,22
204050803	Debiti v/asl Roma C - per versamenti c/patrimonio netto	35.075.592,97	68.517.835,01	-33.442.242,04
204050804	Debiti v/asl Roma D - per versamenti c/patrimonio netto	10.216.698,99	24.730.487,39	-14.513.788,40
204050805	Debiti v/asl Roma E - per versamenti c/patrimonio netto	34.037.531,42	89.165.331,01	-55.127.799,59
204050806	Debiti v/asl Roma F - per versamenti c/patrimonio netto	4.813.859,41	25.424.218,24	-20.610.358,83
204050807	Debiti v/asl Roma G - per versamenti c/patrimonio netto	12.153.490,04	81.549.955,63	-69.396.465,59
204050808	Debiti v/asl Roma H - per versamenti c/patrimonio netto	26.468.232,59	125.859.140,50	-99.390.907,91
204050809	Debiti v/asl Viterbo - per versamenti c/patrimonio netto	4.231.707,92	30.981.258,74	-26.749.550,82
204050810	Debiti v/asl Rieti - per versamenti c/patrimonio netto	4.652.368,80	25.125.482,11	-20.473.113,31
204050811	Debiti v/asl Latina - per versamenti c/patrimonio netto	13.475.772,46	31.265.637,55	-17.789.865,09
204050812	Debiti v/asl Frosinone - per versamenti c/patrimonio netto	13.684.592,93	55.541.196,62	-41.856.603,69
204050813	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per versamenti c/patrimonio netto	5.676.922,45	93.907.156,28	-88.230.233,83
204050814	Debiti v/S.Giovanni Addolorata - per versamenti c/patrimonio netto	17.557.742,15	35.494.619,47	-17.936.877,32
204050815	Debiti v/S. Filippo Neri - per versamenti c/patrimonio netto	8.973.934,37	13.673.934,37	-4.700.000,00
204050816	Debiti v/Policlinico Umberto I - per versamenti c/patrimonio netto	34.662.235,50	79.001.930,12	-44.339.694,62
204050817	Debiti v/IFO - per versamenti c/patrimonio netto	10.029.555,96	16.966.361,19	-6.936.805,23
204050818	Debiti v/INMI - per versamenti c/patrimonio netto	3.422.941,22	18.673.306,61	-15.250.365,39
204050819	Debiti v/S.Andrea - per versamenti c/patrimonio netto	33.328.228,44	39.606.799,71	-6.278.571,27
204050820	Debiti v/Policlinico Tor Vergata - per versamenti c/patrimonio netto	25.901.928,76	34.012.603,04	-8.110.674,28
204050821	Debiti v/ARES - per versamenti c/patrimonio netto	16.973.149,74	25.013.714,80	-8.040.565,06
20406	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	102.968.653,03	173.616.981,42	-70.648.328,39
2040601	Debiti v/enti regionali	69.968.653,03	139.103.883,64	-69.135.230,61
204060101	Debiti v/enti regionali	69.968.653,03	139.103.883,64	-69.135.230,61

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2040603	Debiti v/altre partecipate	33.000.000,00	34.513.097,78	-1.513.097,78
204060301	Debiti v/ARPA	33.000.000,00	34.513.097,78	-1.513.097,78
20407	DEBITI V/FORNITORI	552.661.040,29	629.643.947,91	-76.982.907,62
2040701	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	639.409,46	43.157.842,98	-42.518.433,52
204070104	Debiti v/IRCCS privati e Policlinici	17.507,30	22.535.812,51	-22.518.305,21
204070105	Debiti v/Ospedali Classificati	13.416,00	13.995.480,00	-13.982.064,00
204070107	Debiti v/altri erogatori di prestazioni sanitarie - intraregione	508.972,21	509.824,21	-852,00
204070108	Debiti verso erogatori privati - extraregione	99.513,95	6.116.726,26	-6.017.212,31
2040702	Debiti verso altri fornitori	552.021.630,83	586.486.104,93	-34.464.474,10
204070201	Debiti verso altri fornitori nazionali	552.021.630,83	586.486.104,93	-34.464.474,10
20411	DEBITI V/ALTRI	2.449.303,67	2.567.714,60	-118.410,93
2041103	Debiti v/gestioni liquidatorie	925.060,64	925.060,64	0,00
204110301	Debiti v/gestioni liquidatorie	925.060,64	925.060,64	0,00
2041104	Altri debiti diversi	1.524.243,03	1.642.653,96	-118.410,93
204110405	Altri debiti diversi	1.524.243,03	1.642.653,96	-118.410,93
4	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.592.282.938,65	2.317.249.195,11	-724.966.256,46
401	Contributi in c/esercizio	1.480.566.328,41	2.107.926.753,80	-627.360.425,39
40101	Contributi da Regione per quota F.S. regionale	0,00	285.029.829,67	-285.029.829,67
4010101	Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto	0,00	243.225.253,67	-243.225.253,67
401010101	Quota F.S. regionale indistinto	0,00	243.225.253,67	-243.225.253,67
4010102	Contributi da Regione per quota F.S. regionale vincolato	0,00	41.804.576,00	-41.804.576,00
401010208	Quota per borse studio MG L 109/88	0,00	38.920,00	-38.920,00
401010211	Quota per progetti di PSN L 662/96	0,00	41.765.656,00	-41.765.656,00
40102	Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.480.566.328,41	1.822.896.924,13	-342.330.595,72
4010201	Contributi da Regione (extra fondo)	1.480.566.328,41	1.822.896.924,13	-342.330.595,72
401020101	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	0,00	9.739.924,13	-9.739.924,13
401020102	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	1.480.566.328,41	1.813.157.000,00	-332.590.671,59
405	Concorsi, recuperi e rimborsi	111.716.610,24	209.322.441,31	-97.605.831,07
40505	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	111.716.610,24	209.322.441,31	-97.605.831,07
4050501	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	111.716.610,24	209.322.441,31	-97.605.831,07
405050101	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	111.716.610,24	111.716.610,24	0,00
405050102	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	53.716.610,24	-53.716.610,24

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
405050103	Ulteriore Pay-back	0,00	43.889.220,83	-43.889.220,83
5	COSTI DELLA PRODUZIONE	166.885.467,70	201.841,08	166.683.626,62
502	Acquisti di servizi	116.665.351,90	201.841,08	116.463.510,82
50201	Acquisti servizi sanitari	102.425.040,46	61.841,08	102.363.199,38
5020102	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	1.497.855,98	0,00	1.497.855,98
502010203	Acquisti per Farmaceutica da pubblico (Extraregione)	1.497.855,98	0,00	1.497.855,98
5020107	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	116,10	0,00	116,10
502010703	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico (Extraregione)	116,10	0,00	116,10
5020112	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	5.481.054,26	4.000,00	5.477.054,26
502011207	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da pubblico (altri soggetti pubblici)	25.169,52	0,00	25.169,52
502011209	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato intraregionale	5.437.677,66	4.000,00	5.433.677,66
502011225	Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico (extra Regione) non soggetto a compensazione	18.207,08	0,00	18.207,08
5020114	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	94.610.420,17	57.841,08	94.552.579,09
502011401	Contributi ad associazioni di volontariato	400.000,00	0,00	400.000,00
502011403	Contributi per ARPA	33.000.000,00	0,00	33.000.000,00
502011404	Contributi a societ partecipate c/o enti dipendenti della Regione	61.210.420,17	57.841,08	61.152.579,09
5020116	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	835.593,95	0,00	835.593,95
502011604	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da privato	835.593,95	0,00	835.593,95
50202	Acquisti di servizi non sanitari	14.240.311,44	140.000,00	14.100.311,44
5020201	Servizi non sanitari	14.240.311,44	140.000,00	14.100.311,44
502020116	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	3.020.306,70	0,00	3.020.306,70
502020119	Altri servizi non sanitari da privato	11.220.004,74	140.000,00	11.080.004,74
504	Godimento di beni di terzi	240.974,77	0,00	240.974,77
50401	Fitti passivi	240.974,77	0,00	240.974,77
5040102	Fitti passivi - area non sanitaria	240.974,77	0,00	240.974,77
504010201	Fitti passivi - area non sanitaria	240.974,77	0,00	240.974,77
509	Oneri diversi di gestione	146.466,66	0,00	146.466,66
50903	Altri oneri diversi di gestione	146.466,66	0,00	146.466,66
5090302	Altri oneri diversi di gestione	146.466,66	0,00	146.466,66
509030203	Altri oneri diversi di gestione	146.466,66	0,00	146.466,66
516	Accantonamenti dell'esercizio	49.832.674,37	0,00	49.832.674,37
51601	Accantonamenti per rischi	26.617.566,79	0,00	26.617.566,79

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
5160101	Accantonamenti per rischi	26.617.566,79	0,00	26.617.566,79
516010103	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	26.617.566,79	0,00	26.617.566,79
51603	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.871.876,34	0,00	7.871.876,34
5160301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. vincolato	6.151.220,45	0,00	6.151.220,45
516030111	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione per quota Progetti di PSN L 662/96	6.151.220,45	0,00	6.151.220,45
5160303	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.720.655,89	0,00	1.720.655,89
516030301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.720.655,89	0,00	1.720.655,89
51604	Altri accantonamenti	15.343.231,24	0,00	15.343.231,24
5160401	Accantonamenti per interessi di mora	15.273.094,05	0,00	15.273.094,05
516040101	Accantonamenti per interessi di mora	15.273.094,05	0,00	15.273.094,05
5160407	Altri accantonamenti	70.137,19	0,00	70.137,19
516040701	Altri accantonamenti	70.137,19	0,00	70.137,19
8	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.233.521,46	664.508,00	569.013,46
801	Proventi straordinari	0,00	664.508,00	-664.508,00
80102	Altri proventi straordinari	0,00	664.508,00	-664.508,00
8010204	Altri proventi straordinari	0,00	664.508,00	-664.508,00
801020401	Altri proventi straordinari	0,00	664.508,00	-664.508,00
802	Oneri straordinari	1.233.521,46	0,00	1.233.521,46
80202	Altri oneri straordinari	1.233.521,46	0,00	1.233.521,46
8020203	Sopravvenienze passive	1.233.521,46	0,00	1.233.521,46
802020302	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.233.521,46	0,00	1.233.521,46