



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014 CONSOLIDATO DEL SSR

Sommario

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio.....	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio.....	4
3. Dati relativi al personale	7
4. Immobilizzazioni materiali e immateriali.....	9
5. Immobilizzazioni finanziarie.....	13
6. Rimanenze.....	15
7. Crediti.....	17
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.....	28
9. Disponibilità liquide	30
10. Ratei e risconti attivi	31
11. Patrimonio netto.....	32
12. Fondi per rischi e oneri	34
13. Trattamento di fine rapporto.....	41
14. Debiti.....	42
15. Ratei e risconti passivi.....	47
16. Conti d'ordine	48
17. Contributi in conto esercizio	49
18. Proventi e ricavi diversi.....	52
19. Acquisti di beni.....	54
20. Acquisti di servizi.....	55
21. Costi del personale.....	64
22. Oneri diversi di gestione	67
23. Accantonamenti.....	68
24. Proventi e oneri finanziari.....	70
25. Rettifiche di valore di attività finanziarie.....	71
26. Proventi e oneri straordinari.....	72
27. Allegati	Errore. Il segnalibro non è definito.

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 dei fatti aziendali 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. 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 NO	–	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
---------------------	---	---

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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.
---------------------	---	--

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

GEN03 NO	–	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
---------------------	---	---

Segnalazione e commento degli eventuali casi di non comparabilità (per esempio, a seguito di incorpori e/o accorpamenti di aziende, presidi ospedalieri o altre strutture, oppure di sostanziali modifiche nei criteri di finanziamento)

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.
---------------------	---	--

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 dell'azienda sanitaria. 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 dell'azienda 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 dell'azienda 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
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. <i>[Eventualmente: In alcuni casi ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori, come specificato successivamente]</i></p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. <i>[Eventualmente: In alcuni casi ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori, come specificato successivamente]</i></p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: costo di acquisto o di produzione, eventualmente inclusivo degli oneri accessori. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: presumibile valore di mercato.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico</p>

	<p>dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. <i>[EVENTUALMENTE: Per la valutazione delle partecipazioni in aziende controllate e collegate ci si è avvalsi della facoltà, prevista dall'art. 2426, numero 4, codice civile, di utilizzare il metodo del patrimonio netto].</i></p>
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
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.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>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.</p> <p>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".</p>
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.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: <i>[INSERIRE]</i>.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p>

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.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

**Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi al personale riguardano esclusivamente l'ASReM.
La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi al personale.**

DATI SULL'OCCUPAZIONE AL 31/12/2014

PERSONALE DIPENDENTE (*) (CONTO ANNUALE)

T1				T12		T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	di cui Personale Part Time al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014	Numero Mensilità	TOT TAB 12	TOT TAB 13
RUOLO SANITARIO							
DIRIGENZA							
- MEDICO-VETERINARIA	712	1	724	1	7.230	35.189.474	23.726.142
- SANITARIA	68		65		683	2.971.517	1.651.238
COMPARTO							
- CATEGORIA DS	170	5	167	5	1.991	47.526.843	7.601.284
- CATEGORIA D	1.701	38	1.711	40	17.540	41.427.220	6.695.893
- CATEGORIA C	104	4	97	4	1.188	2.472.497	417.908
- CATEGORIA BS							
- PROFILO ATIPICO	2		2		24	39.082	949
RUOLO PROFESSIONALE			1		12	46.498	45.188
DIRIGENZA	1						
COMPARTO							
- CATEGORIA D	2		2		24	43.750	2.670
RUOLO TECNICO			10		120	448.656	164.802
DIRIGENZA	10						
COMPARTO							
- CATEGORIA DS	31		30		363	897.086	74.457
- CATEGORIA D	39	1	38	1	463	1.095.000	78.596
- CATEGORIA C	73		69		850	1.643.762	263.564
- CATEGORIA BS	174		222		704	1.298.948	184.357
- CATEGORIA B	94	3	90	4	2.431	5.175.448	705.559
- CATEGORIA A	167	1	120		1.478	2.286.280	339.342
RUOLO AMMINISTRATIVO							
DIRIGENZA	17		17		204	786.471	666.403
COMPARTO							
- CATEGORIA DS	39		38		459	1.116.924	123.507
- CATEGORIA D	67	1	65	1	780	1.748.211	148.736
- CATEGORIA C	88	1	82	1	969	2.006.263	139.790
- CATEGORIA BS	19	1	19	1	224	406.474	29.417
- CATEGORIA B	25	1	24	1	290	494.492	36.099
- CATEGORIA A	2		2		24	39.580	2.953

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

DATI SULL'OCCUPAZIONE

TIPOLOGIA PERSONALE	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2013 AD ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2013 DA ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2014 AD ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2014 DA ALTRI ENTI
RUOLO SANITARIO				
DIRIGENZA				
- MEDICA	-	1		1
- SANITARIA	-	-		
COMPARTO				
CAT DS				1
CAT D				14
CAT C				
CAT BS				
RUOLO PROFESSIONALE				
DIRIGENZA	-			
COMPARTO				
RUOLO TECNICO				
DIRIGENZA	-		1	
COMPARTO				
CAT DS			1	
CAT D		1		1
CAT C	1		1	
CAT BS				
CAT B				1
CAT A				1
RUOLO AMMINISTRATIVO				
DIRIGENZA	-			
COMPARTO				
CAT DS	1		2	
CAT D			1	
CAT C				
CAT BS				
CAT B				
CAT A				
TOTALI	2	2	6	19

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2014
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza		6		7
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi alle immobilizzazioni materiali e immateriali riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi alle immobilizzazioni materiali e immateriali.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione	286.759	0	0	286.759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	3.584.576	0	0	1.878.924	1.705.652	0	0	0	745.936	0	0	0	486.499	1.965.085
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA160	Meglie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		3.871.335	0	0	2.165.683	1.705.652	0	0	0	745.936	0	0	0	486.499	1.965.085
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Il valore iniziale delle immobilizzazioni immateriali, pari a € 1.705.652, è completamente riconducibile alla voce “Altre immobilizzazioni immateriali” e ha subito delle variazioni incrementative (acquisizioni e costruzioni in economia) pari a € 745.936 e delle variazioni decrementative per ammortamenti pari a € 486.499. Nessuna di tali immobilizzazioni è stata sterilizzata.

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Regioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
.....					
.....					

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Regioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
.....					
.....					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITÀ	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Regioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
.....					
.....					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAAZ00	Terreni disponibili	201.587			0	201.587									201.587
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	0									0
AAAZ00	Terreni indisponibili	0			0	0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	0									0
AAAZ00	Fabbricati non strumentali (disponibili)	6.971.561			-2.153.727	4.717.784									4.717.784
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	16.380									16.380
AAAZ00	Fabbricati strumentali (indisponibili)	116.769.069			-34.552.035	82.237.035					1.364.604			3.269.213	86.366.462
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	0									0
AAAZ00	Impianti e macchinari	8.534.191			-5.398.158	3.136.033					721.277	30.500		49.015	3.849.803
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	6.863									6.863
AAAZ00	Attrezzature sanitarie e scientifiche	72.066.101			-64.996.163	7.179.939					2.696.843			2.446.566	7.421.216
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	1.790.005								1.589.734	221.271
AAAZ00	Mobili e arredi	7.109.364			-6.017.372	1.093.012					116.499			221.369	976.224
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	71.940								112.999	-453.119
AAAZ00	Automezzi	2.523.275			-2.468.301	54.976					21.948			25.069	51.617
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	10.060								7.235	2.845
AAAZ00	Oggetti d'arte	0			0	0									0
AAAZ00	Altre immobilizzazioni materiali	4.931.694			-4.274.094	657.602					178.348			296.608	540.340
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	291.587								228.725	62.872
AAAZ00	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	64.148.633			0	64.148.633					3.602.116				47.751.345
	di cui soggetti a sterilizzazione	0			0	0									0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		263.146.498	0	0	-119.720.081	143.416.392	0	0	0	7.338.026	1.425.164	0	0	6.300.779	146.878.802
di cui soggette a sterilizzazione		0	0	0	0	2.186.869	0	0	0	0	0	0	0	1.916.754	276.101

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Il valore iniziale delle immobilizzazioni materiali, pari a € 143.416.392, è così composto: terreni disponibili per € 201.587, fabbricati (disponibili e indisponibili) per € 86.954.814, impianti e macchinari per € 3.136.039, attrezzature sanitarie e scientifiche per € 7.179.939, mobili e arredi per € 1.083.012, automezzi per € 54.765, altre immobilizzazioni immateriali per € 657.602 e immobilizzazioni immateriali in corso per € 44.148.633. Le variazioni incrementative sono state pari a € 8.736.190 di cui € 7.338.026 per acquisizioni e costruzioni in economia e di cui € 1.425.164 per manutenzioni incrementative. Le variazioni in diminuzione si riferiscono agli ammortamenti per € 6.300.779 che sono state parzialmente sterilizzate per € 1.916.754. Le sterilizzazioni si riferiscono per € 906.561 a cespiti entrati in esercizio nel 2012, per € 588.561 a cespiti entrati in esercizio nel 2013 e per € 421.632 a cespiti entrati in esercizio nel 2014.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
.....			
....			
.....			

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavoro 1					
Lavoro 2					
....					

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	– Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-----------------	---

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Software e licenze	20%	20%
Altre immob. immateriali	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	–	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
---------------------	---	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e arredi, mobili di ufficio	12,5%	12,5%
Macchine ufficio elettroniche, computer ecc.	20%	20%
Attrezzature tecnico economiche	20%	20%
Impianti e macchinari	12,5%	12,5%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 NO	–	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
---------------------	---	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI		Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--	--

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------	---	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------	---	---

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 NO	–	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
---------------------	---	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08	–	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
NO		

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Prov. DG n. 784 del 01/07/2010 (Rif. Deliberazione di Giunta Regionale del Molise n.683 del 26/06/2009)
IMM14 – 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		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi alle immobilizzazioni finanziarie riguardano esclusivamente la GSA.

LASReM non ha movimentato conti relativi alle immobilizzazioni finanziarie.

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	233.649	0	233.649
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	233.649	0	233.649

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0	233.649
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	233.649

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	233.649	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	233.649	-	-

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)
AAA710	Partecipazioni:									
	Partecipazioni in imprese controllate									
	Partecipazioni in imprese collegate									
	Partecipazioni in altre imprese									
AAA720	Altri titoli:									
AAA730	Titoli di Stato									
AAA740	Altre Obbligazioni									
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa									
AAA760	Titoli diversi									
	TOTALE									

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
IF01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie <i>[SPECIFICARE PARTECIPAZIONI, ALTRI TITOLI, CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE]</i> .

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – 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		

6. Rimanenze

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi alle rimanenze riguardano esclusivamente l'ASReM. La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi alle rimanenze.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	3.785.591		44.289.042		44.104.225	3.970.408	701.208	3.269.201
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.736.000		44.289.042		44.054.633	3.970.408	701.208	3.269.201
	Medicinali senza AIC	49.591		0		49.591	0		0
	Emoderivati di produzione regionale	0		0		0	0		0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0		0	0		0
ABA040	Dispositivi medici:	6.739.568		38.422.862		38.776.927	6.385.504		6.385.504
	Dispositivi medici	4.615.806		23.516.135		23.758.627	4.373.313		4.373.313
	Dispositivi medici impiantabili attivi	202.287		2.219.969		2.230.596	191.660		191.660
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVDI)	1.921.476		12.686.759		12.787.704	1.820.531		1.820.531
ABA060	Prodotti dietetici	18.026		1.769.012		1.766.353	20.785		20.785
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	593		2.511.323		2.510.902	1.014		1.014
ABA070	Prodotti chimici	296.807		2.381.177		2.432.623	245.362		245.362
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0		19.281		19.281	0		0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	11.624		147.284		148.769	10.139		10.139
ABA100	Accconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0		0	0		0
	RIMANENZE BENI SANITARI	10.852.208	0	89.539.981	0	89.758.976	10.633.212	701.208	9.932.004
ABA120	Prodotti alimentari	0		69.115		69.115	0		0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	35.603		321.811		320.942	36.472		0
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		4.819.894		4.819.894	0		0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	152.537		768.856		769.228	152.165		0
ABA160	Materiale per la manutenzione	5.742		507.928		509.146	4.522		0
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	725		13.877		7.212	7.391		0
ABA180	Accconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0		0		0	0		0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	194.608	0	6.501.480	0	6.495.539	200.549	0	0

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

Il valore delle esistenze fisiche al 31/12/2014 è stato allineato alle evidenze dell'attività effettuata dalla Regione Molise e notificata dalla Direzione Generale per la salute mezzo posta elettronica del 20 maggio 2015. La variazione complessiva nel corso dell'esercizio è stata pari a - € 213.055.

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – 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 rap-	NO	

presentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
---	--	--	--

7. 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	141.515.593	589.561.110	584.626.135	146.450.568	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	141.515.593	589.561.110	584.626.135	146.450.568	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	78.598.543	491.483.099	490.225.480	79.856.161	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	17.925.050	11.464.023	7.786.667	21.602.406	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	86.613.988	86.613.988	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	44.992.000	0	0	44.992.000	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	6.111.950	0	1.745.386	4.366.564	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	6.111.950	0	1.745.386	4.366.564	
	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	81.687	0	81.687	
	TOTALE CREDITI V/STATO	147.627.543	589.642.797	586.371.522	150.898.818	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	77.221.000	185.766.929	165.370.372	97.617.557	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	60.759.000	152.916.929	152.870.372	60.805.557	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	31.125.263	31.125.263	0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	35.117.000	35.117.000	0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	60.759.000	86.674.666	86.628.109	60.805.557	
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	16.462.000	32.850.000	12.500.000	36.812.000	
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	190.485.659	0	0	190.485.659	
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:	190.485.659	0	0	190.485.659	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	94.203.737	0	0	94.203.737	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	96.281.922	0	0	96.281.922	
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	267.706.659	185.766.929	165.370.372	288.103.216	

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

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	105.585	105.777	68.957	142.385	
	COMUNE DI AGNONE	4.694	158	0	4.852	
	COMUNE DI BOJANO	0	446	446	0	
	COMUNE DI CAMPOBASSO	47.270	80.357	59.522	68.105	
	COMUNE DI CAMPOLIETO	102	33	0	135	
	COMUNE DI CAROVILLI	33	0	33	0	
	COMUNE DI DURONIA	33	33	0	67	
	COMUNE DI FORLÌ DEL SANNIO	0	301	0	301	
	COMUNE DI ISERNIA	25.928	541	516	25.952	
	COMUNE DI MACCHIA D'ISERNIA	0	33	33	0	
	COMUNE DI MESSINA	67	0	67	0	
	COMUNE DI MONTAQUILA	6	33	31	8	
	COMUNE DI TERMOLI	1.026	177	177	1.026	
	COMUNE DI TRIVENTO	13	334	62	285	
	COMUNE DI VINCHIATURO	2	46	12	35	
	DIVERSI COMUNI PER TICKET	1.252	6.805	8.058	0	
	ALTRI COMUNI	25.140	0	0	25.140	
	RICLASSIFICA DA CREDITI VERSO CLIENTI PRIVATI	0	16.479	0	16.479	
	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	55.465	26.981	71	82.375	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	55.465	26.981	71	82.375	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	16.087	41.405	35.194	22.299	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	16.087	41.405	35.194	22.299	
	ARPA	16.087	41.405	35.194	22.299	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	5.365	358	5.226	497	
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	5.365	358	5.226	497	
	CREDITI V/ALTRI	16.370.844	27.421.458	23.717.677	19.682.612	
ABA670	Crediti v/clienti privati	13.979.354	14.013.586	18.793.045	8.807.881	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	375.556	6.231.711	218.102	6.388.166	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.587.725	988.931	380.033	2.196.623	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
ABA710	Altri crediti diversi	428.210	6.187.229	4.325.498	2.289.942	
	FARMACIE CONVENZIONATE	9.803	1.186.973	1.135.838	60.939	
	ALTRI CREDITI DIVERSI	418.407	5.000.256	3.189.660	2.229.003	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

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. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

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	392.013	0	0	392.013
ABA670	Crediti v/clienti privati	392.013	0	0	392.013
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. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	78.814.022	16.657.862	16.699.248	15.019.340	19.260.097
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	78.814.022	16.657.862	16.699.248	15.019.340	19.260.097
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	33.822.022	16.657.862	16.699.248	4.880.934	7.796.097
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	10.138.406	11.464.000
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	44.992.000	0	0	0	0
	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	4.366.564	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	4.366.564	0	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	81.687
	TOTALE CREDITI V/STATO	83.180.586	16.657.862	16.699.248	15.019.340	19.341.783
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	48.067.000	0	29.154.000	20.396.557
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	48.067.000	0	12.692.000	46.557
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	0	48.067.000	0	12.692.000	46.557
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 acconto quota FSR	0	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	16.462.000	20.350.000
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	0	0	0	0	0
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	74.070.000	2.684.579	113.731.080	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0
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:	74.070.000	2.684.579	113.731.080	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	74.070.000	2.684.579	17.449.158	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	96.281.922	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	74.070.000	50.751.579	113.731.080	29.154.000	20.396.557

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ABA530	CREDITI V/COMUNI	24.021	5.777	13.773	51.717	47.097
	COMUNE DI AGNONE	0	958	3.306	431	158
	COMUNE DI BELMONTE DEL SANNIO	0	0	1.005	0	0
	COMUNE DI CAMPOBASSO	0	1.342	-1.340	46.231	21.872
	COMUNE DI CAMPOCHIARO	0	98	0	0	0
	COMUNE DI CAMPOLieto	0	0	102	0	33
	COMUNE DI CAPRACOTTA	399	97	0	0	0
	COMUNE DI CASTEL DEL GIUDICE	265	32	183	0	0
	COMUNE DI CASTELPETROSO	0	24	25	25	0
	COMUNE DI COLLI A VOLTURNO	0	66	0	0	0
	COMUNE DI DURONIA	0	0	0	33	33
	COMUNE DI FORLÌ DEL SANNIO	0	0	0	0	301
	COMUNE DI ISERNIA	19.085	1.632	4.917	0	316
	COMUNE DI LARINO	0	0	77	0	0
	COMUNE DI MACCHIA VALFORTORE	0	33	0	0	0
	COMUNE DI MONTAQUILA	0	0	0	6	3
	COMUNE DI MONTECILFONE	0	575	0	0	0
	COMUNE DI PETACCIATO	0	0	32	0	0
	COMUNE DI PIETRABONDANTE	1.748	99	955	0	0
	COMUNE DI PIETRACATELLA	0	32	0	0	0
	COMUNE DI POGGIO SANNITA	1.833	165	957	0	0
	COMUNE DI RIONERO SANNITICO	175	136	33	0	0
	COMUNE DI ROCCASICURA	-3	0	0	0	0
	COMUNE DI ROCCHETTA AL VOLTURNO	0	0	33	0	0
	COMUNE DI ROTELLO	0	0	12	2.510	0
	COMUNE DI SAN MARTINO IN PENSLIS	0	0	2.559	1.737	0
	COMUNE DI SANTA CROCE DI MAGLIANO	32	209	523	0	0
	COMUNE DI TERMOI	0	0	320	707	0
	COMUNE DI TRIVENTO	0	0	8	5	272
	COMUNE DI VASTOGIRARDI	0	33	0	0	0
	COMUNE DI VENAFAO	407	212	12	33	0
	COMUNE DI VINCHIATURO	0	2	0	0	33
	COMUNE ISOLE TREMITI	0	32	0	0	0
	COMUNE S'ANGELO DEL PESCO	79	0	55	0	0
	DIVERSI COMUNI PER TICKET	0	0	0	0	24.075
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	104	247	49.404	5.337	27.282
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	104	247	49.404	5.337	27.282
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	6.724	3.847	2.542	9.186
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	6.724	3.847	2.542	9.186
	ARPA	0	6.724	3.847	2.542	9.186
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/ltre partecipate:	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	497
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	0	0	0	0	497
	CREDITI V/ALTRI	8.560.220	1.500.730	1.599.024	2.235.660	5.786.977
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.724.821	1.041.944	1.474.332	2.175.943	2.390.841
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	5.890.870	0	0	0	497.295
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	944.529	458.786	124.692	59.717	608.899
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0	2.289.942

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	146.450.568	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	146.450.568	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	79.856.161	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	21.602.406	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	0	44.992.000	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	4.366.564	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	4.366.564	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	81.687	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	81.687	150.817.131	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	97.617.557	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	60.805.557	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	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	60.805.557	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	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	36.812.000	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	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	0	380.971.318	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	190.485.659	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	190.485.659	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0		0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	94.203.737	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	96.281.922	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	478.588.875	0

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	142.385	0	0
	COMUNE DI AGNONE	4.852	0	0
	COMUNE DI BOJANO	0	0	0
	COMUNE DI CAMPOBASSO	68.105	0	0
	COMUNE DI CAMPOLIETO	135	0	0
	COMUNE DI CAROVILLI	0	0	0
	COMUNE DI DURONIA	67	0	0
	COMUNE DI FORLÌ DEL SANNIO	301	0	0
	COMUNE DI ISERNIA	25.952	0	0
	COMUNE DI MACCHIA D'ISERNIA	0	0	0
	COMUNE DI MESSINA	0	0	0
	COMUNE DI MONTAQUILA	8	0	0
	COMUNE DI TERMOLI	1.026	0	0
	COMUNE DI TRIVENTO	285	0	0
	COMUNE DI VINCHIATURO	35	0	0
	DIVERSI COMUNI PER TICKET	0	0	0
	ALTRI COMUNI	41.618	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	Accanto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	82.375	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	82.375	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	22.299	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	22.299	0	0
	ARPA	22.299	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	497	0	0
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	497	0	0
	CREDITI V/ALTRI	19.682.612	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	8.807.881	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	6.388.166	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.196.623	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	2.289.942	0	0

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
.....			
.....			
.....			

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							0
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				1.378.382			1.378.382
	Sicurezza sede ASREM via Petrella	Det. D.G. Salute n. 352 del 19/12/2012	90.929		90.929			90.929
	RSA Venafro	Det. D.G. Salute n. 354 del 19/12/2012	70.400		70.400			70.400
	Adeguamento PO Venezia	Det. D.G. Salute n. 270 del 26/10/2012	35.542		35.542			35.542
	Sicurezza PO Vietri	Det. D.G. Salute n. 319 del 27/11/2012	55.231		55.231			55.231
	RSA Venafro	Det. D.G. Salute n. 51 dell'1/03/2013	12.147		12.147			12.147
	Programma AIDS	Det. D.G. Salute n. 64 del 12/3/2013	32.688		32.688			32.688
	Programma AIDS	Det. D.G. Salute n. 134 del 10/06/2013	64.849		64.849			64.849
	RSA Colletorto	Det. D.G. Salute n. 164 del 3/07/2013	403.249		403.249			403.249
	Ristrutturazione Poliambulatorio Trivento	Det. D.G. Salute n. 165 del 3/07/2013	263.094		263.094			263.094
	Sicurezza PO Cardarelli	Det. D.G. Salute n. 166 del 3/07/2013	41.747		41.747			41.747
	Adeguamento PO Cardarelli	Det. D.G. Salute n. 189 del 24/07/2013	128.084		128.084			128.084
	Ristrutturazione Poliambulatorio Trivento	Det. D.G. Salute n. 240 del 28/10/2013	287.270		287.270			287.270
	Sicurezza PO Cardarelli	Det. DG ASREM n. 212 del 23/12/2013	105.919		105.919			105.919
	Sicurezza PO Cardarelli	Det. Dir. ASREM n. 212 del 23/12/2013	30.799		30.799			30.799
	Hospice Campobasso	Det. DG ASREM n. 672 del 10/06/2013	13.711		13.711			13.711
	Hospice Campobasso	Det. DG ASREM n. 202 del 4/12/2013	30.063		30.063			30.063
	RSA Colletorto	Prov. Dir. n. 197 del 28/11/2013	20.249		20.249			20.249
	RSA Colletorto	Det. D.G. Salute n. 154 del 16/09/2014 e n. 118 del 18/07/2014	994.604		994.604		994.604	0
	Interventi manutenzione straordinaria PO Venezia Isernia	Det. D.G. Salute 115/2015, 170/2014, 205/2014	589.563		589.563		589.563	0
	Interventi manutenzione straordinaria PO Cardarelli Campobasso	Det. D.G. Salute 117/2015, 204/2014, 213/2014, 153/2014	782.585		782.585		782.585	0
	Ristrutturazione Poliambulatorio Trivento	Det. D.G. Salute n. 119 del 19/07/2014	131.196		131.196		131.196	0
	Ristrutturazione Poliambulatorio Montenero	Det. D.G. Salute n. 116 del 18/07/2014	61.375		61.375		61.375	0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				84.473.000			84.473.000
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				12.500.000			5.000.000
	Ripiano perdite pregresse 2013	Det. DG Salute n. 41 del 12/04/2014			12.500.000		12.500.000	0
	Ripiano perdite pregresse 2014	Det. DG Salute n. 28 del 09/03/2015			5.000.000		0	5.000.000
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L’azienda 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)?	SI	Il valore appostato alla voce ABA210 del modello SP, pari a €/000 79.856 , subisce un incremento pari a €/000 1.258, rispetto al saldo dell’anno precedente (pari a €/000 78.599) a seguito dell’incasso della premialità pregressa residua dell’anno 2008 (pari a €/000 6.538); al citato decremento occorre aggiungere la rilevazione del maggio-

		<p>re credito di €/000 7.796 riconducibile alla quota parte della premialità del FSR 2014 (Intesa CSR del 26.02.2015).</p> <p>La voce ABA220 al 31/12/2014 risulta pari ad €/000 21.602. Nel corso dell'esercizio 2014 la voce ha subito variazioni in aumento per €/000 3.677 derivanti dalla rilevazione in aumento di:</p> <p>1) Obiettivi di Piano anno 2014 pari a €/000 8.230, come specificato nell'Intesa CSR del 26.02.2015;</p> <p>2) Risorse vincolate 2014 pari a €/000 3.234.</p> <p>Inoltre, il credito subisce un decremento a seguito degli incassi delle somme relative ad anni pregressi per €/000 7.787.</p> <p>La voce ABA260, pari a €/000 44.992, non subisce variazioni nel corso del 2014 in quanto non è avvenuta alcuna erogazione da parte dello Stato (fondo transitorio - triennio 2007/2009 - articolo 1 comma 796 punto b) legge n. 296/2006).</p> <p>La voce ABA280, pari a €/000 4.367, ha subito nel corso dell'anno 2014 una variazione in decremento a seguito degli incassi a tale titolo per un totale di €/000 1.745 in ordine agli specifici interventi.</p> <p>La voce ABA390, pari ad €/000 60.806, ha subito nel corso dell'esercizio 2014 una variazione in aumento pari a €/000 47 relativi ad anticipazione di ulteriori risorse assegnate all'ASReM.</p> <p>La voce ABA430 al 31/12/2014 risulta pari a €/000 36.812. Il predetto saldo deriva dall'incremento dei crediti</p>
--	--	---

		<p>v/Regione per €/000 32.850, di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> • €/000 20.350 quale stima gettito da fiscalità aggiuntiva aggiornata sulla base dell'ultima comunicazione trasmessa dal Dipartimento delle Finanze – Direzione Studi e ricerche Economico Fiscali (cfr. L.R. n.42/2006) già nettata della rata del mutuo trentennale con il MEF (€/000 2.000); • €/000 12.500 riferiti alla rettifica resasi necessaria per una corretta rappresentazione dei crediti per fiscalità aggiuntiva diversamente esposti negli esercizi precedenti, incassati nell'esercizio 2014. <p>Inoltre, incide sul saldo un decremento per €/000 12.500 relativo al predetto incasso, successivamente trasferito ad ASReM quale contributo per ripiano perdite (cfr. Determinazione del Direttore Generale della Salute n.41 del 12/04/2014).</p> <p>La voce ABA500 al 31/12/2014 risulta pari a €/000 94.204. Tale voce non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2014.</p> <p>La voce ABA510 al 31/12/2014 risulta pari a €/000 96.282. Tale voce non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2014.</p> <p>La voce ABA530, pari al 31/12/2014 a €/000 142, ha subito nel corso del 2014 una variazione in aumento di €/000 37 relativi a maggiori crediti verso comuni.</p> <p>La voce ABA670 risulta pari al 31/12/2014 a €/000 8.808 con una variazione in diminuzione di €/000 5.171 nel corso del 2014. La variazione è dovuta ad incassi da parte di ASReM verso clienti privati.</p> <p>La voce ABA680 risulta pari al</p>
--	--	--

		<p>31/12/2014 a €/000 6.388 con una variazione in aumento di €/000 6.013 nel corso del 2014. La variazione è dovuta all'iscrizione da parte di ASReM di nuovi crediti verso gestioni liquidatorie.</p> <p>La voce ABA690 risulta pari al 31/12/2014 a €/000 2.197 con una variazione in aumento di €/000 609 nel corso del 2014. La variazione è dovuta all'iscrizione da parte di ASReM di nuovi crediti verso altri soggetti pubblici.</p> <p>La voce ABA710 risulta pari al 31/12/2014 a €/000 2.290 con una variazione in aumento di €/000 1.862 nel corso del 2014. La variazione è dovuta alla rilevazione da parte di GSA del credito nei confronti delle Farmacie per i rimborsi di Pay back dell'anno 2014, non ancora interamente incassati a fine esercizio.</p>
--	--	--

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2014 né la GSA né l'ASReM hanno movimentato conti relativi alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
...									

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
...										
...										

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che	NO		

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)?

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	18.246	583.918	602.164	0
ABA770	Istituto Tesoriere	0	542.417.320	526.252.122	16.165.198
ABA780	Tesoreria Unica	61.959.084	648.021.283	664.081.905	45.898.463
ABA790	Conto corrente postale	2.427.269	2.029.452	763.190	3.693.532

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

La voce Istituto Tesoriere evidenzia che al 31/12/2014 vi sono disponibilità liquide per € 16.165.198 sul c.c.b. intrattenuto con l'Istituto di Credito che svolge il servizio di Tesoreria (Banca Popolare dell'Emilia Romagna, già Banca Popolare di Lanciano e Sulmona).

La voce conto corrente postale è relativa al saldo al 31/12/2014, pari a € 3.693.532, così come risultante dalla riconciliazione con gli estratti conto intestati all'Azienda, comprensivi di interessi attivi maturati.

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI	Le disponibilità liquide sono costituite dalla Cassa della Tesoreria della Sanità e l'ammontare rappresenta il saldo dell'Istituto Tesoriere alla data del 31/12/2014
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?		SI	Le somme presenti sui c.c.p. e presso l'Istituto tesoriere dell'Azienda risultano vincolate a seguito di procedure esecutive presso terzi in essere al 31/12/2014.
DL03 – 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		

10. Ratei e risconti attivi

Nel corso dell'esercizio 2014 né la GSA né l'ASReM hanno movimentato conti relativi ai ratei e risconti attivi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	NON PRESENTI		
	...		
	...		

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	NON PRESENTI		
	...		
	...		

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RR01 – 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		

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura a perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	98.818.114	0	0	0	14.674.601	0	113.493.714			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	106.310.699	0	2.368.495	0	0	0	108.669.194			
PAI020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0	0	0			
PAI030	Finanziamenti da Stato per investimenti	106.310.699	0	2.368.495	0	0	0	108.669.194			
PAI040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/68	0	0	0	0	0	0	0			
PAI050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	0			
PAI060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	106.310.699	0	2.368.495	0	0	0	108.669.194			
PAI070	Finanziamenti da Regione per investimenti	0	0	0	0	0	0	0			
PAI080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	0	0			
PAI090	Finanziamenti per investimenti da rettificare contributi in cont. esercizio	0	0	0	0	0	0	0			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	601.614	0	22.073	0	0	0	623.688			
PAA110	ALTRE RISERVE	0	0	0	0	0	0	0			
PAI120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0			
PAI130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0			
PAI140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0			
PAI150	Riserve da utili di esercizio o destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0			
PAI160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	12.500.000	12.500.000	5.000.000	0	-12.500.000	0	17.500.000			
PAI180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0			
PAI190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0			
PAI200	Altro	12.500.000	12.500.000	5.000.000	0	-12.500.000	0	17.500.000			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-222.070.860	-70.412.520	0	-5.000.000	0	0	-297.483.380			
PAA220	UTILI (PERDITE) D'ESERCIZIO	-70.412.520	70.412.520	0	0	2.810.708	-42.480.878	-39.677.168			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-74.251.992	12.500.000	7.368.588	-5.000.000	4.985.308	-42.480.878	-96.877.991			

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio o	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/A-2 ... assegnati a partire dall'1/1/A-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato: ... assegnati in data antecedente al 1/1/A-2 ... assegnati a partire dall'1/1/A-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/A-2 ... assegnati a partire dall'1/1/A-2 (dettagliare)												
PAA080	Da altri soggetti pubblici: ... assegnati in data antecedente al 1/1/A-2 ... assegnati a partire dall'1/1/A-2 (dettagliare)												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: ... assegnati in data antecedente al 1/1/A-2												

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	ASReM- Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti dall'AIL (Associazione Italiana contro le Leucemie) pari a € 22.073 per l'acquisizione di mobili e arredi (Provvedimento dirigenziale n. 340 del 26/11/2014).
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – SI	ASREM -Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. GSA – Il Fondo di Dotazione al 31.12.2014 risulta pari a €/000 63.928 . La voce in esame ha subito variazioni in aumento rispetto all'anno precedente per €/000 14.675,
------------------	--

	imputabili alle rettifiche resesi necessarie per una corretta rappresentazione delle poste patrimoniali relative ai crediti verso Regione e ai debiti verso ASReM.
--	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – 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)?		SI	<p>GSA - La voce PAA200, pari a €/000 12.500, non risultava valorizzata al 31/12/2013. La variazione nel corso del 2014 fa riferimento alla rettifica resasi necessaria per una corretta rappresentazione dei crediti per fiscalità aggiuntiva diversamente esposti negli esercizi precedenti.</p> <p>Nella voce PAA210, pari a €/000 37.470 si rileva una variazione nell'anno 2014 imputabile:</p> <ul style="list-style-type: none"> • all'incremento dell'utile dell'esercizio precedente, pari a €/000 16.598; • al decremento per assegnazione all'ASReM dell'acconto fiscalità a titolo di copertura perdita pregressa e pari a €/000 5.000 (det. DG Salute n. 28/2015); • al decremento di €/000 12.500 quale rettifica resasi necessaria per una corretta rappresentazione dell'utilizzo della fiscalità 2013 xgià assegnata all'ASReM nell'esercizio 2013. <p>Nella voce di patrimonio netto utile/perdita dell'esercizio è stato rilevato il risultato economico pari ad €/000 2.811.</p>

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0	0	0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	65.506.269	7.309.446	0	9.079.329	63.736.386
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	0	0	0	0	0
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	11.850.000	2.150.000	0	908.941	13.091.059
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	32.869.000	2.609.446	0	0	35.478.446
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0	0
PBA060	Altri fondi rischi:	20.787.269	2.550.000	0	8.170.388	15.166.881
	Ricalcolo IRAP	2.429.514	0	0	0	2.429.514
	Accantonamento altro contenzioso (fornitori)	9.480.000	2.150.000	0	5.497.659	6.132.341
	Regolazione premio assicurativo 2014	0	400.000	0	0	400.000
	PSN e altre vincolate GSA	8.877.755	0	0	2.672.729	6.205.026
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	23.403.950	0	0	2.559.323	20.844.626
PBA080	FSR indistinto da distribuire	17.493.000	0	0	0	17.493.000
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0	0	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	5.910.950	0	0	2.559.323	3.351.626
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	11.866.803	8.449.092	1.735.034	3.257.795	18.793.133
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	10.053.241	8.449.092	2.451.569	2.499.936	18.453.966
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.813.562	0	-716.535	757.860	339.167
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0	0	0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	19.639.115	840.803	0	6.149.797	14.330.121
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0	0	0	0
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	4.182.000	417.218	0	0	4.599.217
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	0	0	0	0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	15.457.115	423.586	0	6.149.797	9.730.904
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	120.416.136	16.599.340	1.735.034	21.046.244	117.704.266

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2014
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quote FSR vincolato	FSR vincolato - extracomunitari 2014 e ante	353.601	B.1) Acquisti di beni					153.950
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				199.651	
			Totale	-	-	-	199.651	
	FSR vincolato - Borse studio MMG 2014 e ante	2.037.296	B.1) Acquisti di beni					1.029.022
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				1.008.274	
			Totale	-	-	-	1.008.274	
	FSR vincolato - Fibrosi cistica 2014 e ante	24.069	B.1) Acquisti di beni					24.069
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	FSR vincolato - Obiettivi PSN 2013 e ante	3.744.413	B.1) Acquisti di beni					53.260
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	1.560.132	2.131.021	
FSR vincolato - AIDS 2013 e ante	227.620	B.1) Acquisti di beni					131.072	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	96.748		
FSR vincolato - OPG 2014	219.154	B.1) Acquisti di beni					219.154	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
2013 Obiettivi di Piano (GSA)	8.361.501	B.1) Acquisti di beni					8.361.501	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
2013 Contributi vincolati per OPG (GSA)	252.000	B.1) Acquisti di beni					252.000	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
2014 Obiettivi di Piano (GSA)	8.229.937	B.1) Acquisti di beni					8.229.937	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
TOTALE		23.449.791	TOTALE	-	-	1.560.132	3.435.694	18.453.393

Tab. 37 – 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 31/12/14
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	Extra FSR da Regione Guadagnare salute negli adolescenti 2013 e ante	20.239	B.1) Acquisti di beni					20.239
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	Extra FSR da Regione Aggiungi un posto a tavola 2013 e ante	3.007	B.1) Acquisti di beni					3.007
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	Extra FSR da Regione Rimborsi legge 2308 (trapiantati e malattie rare) 2013 e ante	913.498	B.1) Acquisti di beni					173.940
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				739.558	
			Totale	-	-	-	739.558	
	Extra FSR da Regione Fornitura gratuita farmaci fascia A 2013 e ante	25.000	B.1) Acquisti di beni					25.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
Extra FSR da Regione Prevenzione mutilazione genitale femminile 2013 e ante	1.715	B.1) Acquisti di beni					1.715	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
Extra FSR da Regione Trattamento integrativo nella gestione delle tossicodipendenze 2013 e ante	1.500	B.1) Acquisti di beni					1.500	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
Extra FSR da Regione Progetto politiche antidroga VR3D 2013 e ante	65.050	B.1) Acquisti di beni					69.820	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale			15.230			
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	15.230	-		
Extra FSR da altri Procurement dei tessuti oculari 2013 e ante	15.360	B.1) Acquisti di beni					5.810	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)				9.550		
		Totale	-	-	-	9.550		
Extra FSR da Regione Prevenzione rischi depressione (ISS) 2013 e ante	13.800	B.1) Acquisti di beni					3.136	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale			1.912	8.752		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	1.912	8.752		
Extra FSR da Regione Prevenzione rischi depressione (ISS) 2013 e ante	35.000	B.1) Acquisti di beni					35.000	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
TOTALE		1.114.169	TOTALE	-	-	17.142	757.860	339.168

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI		ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2014	
		Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
					Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014		
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						
		<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						
		<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					

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI		ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2014
Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
			Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014			
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							
	<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							
	<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						

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

ASReM - La consistenza iniziale al 31/12/2014 è pari a € 49.021.930. Nel corso dell'esercizio sulla base di valutazioni aziendali si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti rischi: € 2.150.000 per rischio contenzioso con il personale dipendente, € 2.150.000 per rischio contenzioso con altri (erogatori privati, fornitori, etc.), € 400.000 per la regolazione premio assicurativo 2014, € 95.120 per rilevazione di note di credito verso erogatori privati (prestazioni extra budget oggetto di contestazione, in assenza di contratti sottoscritti prudenzialmente si è provveduto ad accantonare il valore delle note credito richieste). Con riferimento agli accantonamenti per quote inutilizzate si è provveduto ad accantonare la quota di FSR vincolato relativa al superamento degli OPG per € 219.154. Infine con riferimento agli altri fondi oneri e spese si è accantonato € 417.218 per rinnovo convenzioni MMG-PLS-MCA (utilizzando come base di calcolo dello 0,75% la spesa del 2010) e € 423.586 per interessi moratori.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto inoltre ad effettuare riclassificazioni per € 691.444 di risorse relative a obiettivi PSN precedentemente classificate tra i contributi extra FSR e per € 25.091 di risorse relative a Borse di studio MMG precedentemente classificate tra i contributi extra FSR. Inoltre, in seguito alla Det. Dir. Della Regione Molise n. 11 del 30/04/2015 si è provveduto a rilevare risorse per € 1.735.034 di cui € 124.584 relative a risorse per extracomunitari irregolari, € 101.533 relative a risorse per Borse di studio MMG, € 1.412.169 relative a risorse per obiettivi PSN e € 96.748 relative a risorse per AIDS.

Con riferimento agli utilizzi si è provveduto ad effettuare un'analisi delle poste straordinarie passive e degli oneri diversi di gestione per verificare l'esistenza di costi inerenti alle tipologie di rischi presenti nel fondo patrimoniale. Ad esito di tale attività sono stati rilasciati fondi per contenzioso per personale dipendente pari a € 908.941, per altro contenzioso (principalmente fornitori) per €

5.497.659 e per interessi moratori relativi ad esercizi precedenti per € 6.149.797. Infine nel corso dell'esercizio sono stati utilizzati contributi relativi ad anni precedenti per € 3.257.795 di cui € 2.499.936 relativi a risorse FSR vincolato e € 757.860 relativi ad altre tipologie di contributi extra FSR. Al 31/12/2014 la consistenza del fondo risulta pari a € 40.797.849.

Criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi:

GSA - Ai sensi delle disposizione di cui all'art. 29, comma 1, lett. g) del D. Lgs. 118/2011 e, al fine di soddisfare il principio generale della chiarezza e rappresentazione veritiera e corretta, nonché di garantire l'omogeneità, la confrontabilità ed il consolidamento dei bilanci dei servizi sanitari regionali, la GSA, ove ricorrano le condizioni, valuta lo stato dei rischi e verifica l'adeguatezza degli accantonamenti. Nella fattispecie in esame, considerato che la Regione Molise gestisce direttamente i rapporti contrattuali con le strutture sanitarie accreditate con il SSR_IRCCS Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II, la GSA deve rappresentare i fatti gestionali derivanti dal governo delle stesse e, conseguentemente, trattare eventuali contenziosi. Pertanto, la GSA ha rilevato nei modelli economici (CE e SP), a partire dall'anno 2007, le poste contabili pertinenti alla valutazione dei maggiori costi, in relazione ai rischi di soccombenza in sede processuale, relativi alla produzione extra budget delle stesse strutture accreditate per prestazioni rese a utenti non residenti, come di seguito rappresentato:

Strutture Accreditate	2007	2008	2009	2010	2011	Totale
dati in €/000						
IRCCS NEUROMED		163	808	1.706	4.000	6.677
UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE (fino al 30.06.2011) FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II (dal 01.07.2011)	6.099	5.188	8.473	62	4.000	23.822
Totale	6.099	5.351	9.281	1.768	8.000	30.499

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		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		

<p>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?</p>	<p>NO</p>		
<p>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)?</p>		<p>SI</p>	<p>GSA - La voce PBA040 ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2014 in incremento di €/000 2.514 a seguito della valutazione del rischio connesso ad eventuali contenziosi per produzione ospedaliera e ambulatoriale extra-budget delle Strutture private accreditate Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II.</p> <p>La voce PBA060 al 31/12/2014 risulta pari a €/000 6.205. Tale voce ha subito un decremento, nel corso dell'esercizio 2014, nella misura di €/000 2.673. La variazione in oggetto deriva dall'erogazione delle risorse ad ASReM per Obiettivi di Piano anni precedenti (€/000 1.735) e per finalizzati (€/000 938).</p> <p>La voce PBA080 al 31/12/2014 risulta pari a €/000 17.493, e non ha subito variazioni nell'anno precedente.</p> <p>La rilevazione contabile è la contropartita patrimoniale della voce ABA 390 per €/000 17.493 quale importo per quote pregresse mobilità – conguaglio 1997/2004 (non transitato a delibera Cipe, giusta nota n.5903 del 14.03.2008 del Ministero della Salute), come rappresentato nella Riunione congiunta del tavolo tecnico del 31 gennaio 2014.</p> <p>Si precisa che la somma in parola sarà destinata alla chiusura del debito verso ASReM per anticipazioni somme alle Gestioni liquidatorie delle disciolte Aziende Sanitarie regionali.</p> <p>La voce PBA140, pari a €/000 3.352, ha subito nel corso dell'esercizio 2014 una riduzione di €/000 2.559 relativi ad assegnazioni all'ASReM a titolo di finanziamenti per investimenti.</p>

		<p>La voce PBA160 risulta pari a €/000 16.843. La variazione è dovuta alla rilevazione di quote inutilizzate di contributi vincolati pari a €/000 8.230 relative interamente ad Obiettivi di Piano anno 2014.</p> <p>Le somme in esame rappresentano la contropartita dell'accantonamento, di pari importo, rilevato alla voce BA2780 del conto economico consuntivo.</p>
--	--	--

13. Trattamento di fine rapporto

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi al trattamento di fine rapporto riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi al trattamento di fine rapporto.

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	1.156.877	282.000	10.030	1.428.847
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.156.877	0	0	0

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

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

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo premio di operosità medici SUMAI	Pari ad una mensilità per ciascun specialista (calcolata come compenso base, anzianità, quota ponderazione).

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
TR01 - 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		

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	530.906	69.372	219.741	380.537		
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	39.374.123	21.874	179	39.395.818		
PDA080	Debiti v/Regioni o Province Autonome per finanziamenti	0	0	0	0		
PDA090	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0		
PDA100	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0		
PDA120	Altri debiti v/Regioni o Province Autonome	39.374.123	21.874	179	39.395.818		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	184.465	271.319	284.423	171.361		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	357.634	59.576	56.428	360.781		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	357.634	59.576	56.428	360.781		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	62.805	2.308	2.061	63.052		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	62.805	2.308	2.061	63.052		
	ARPA	62.805	2.308	2.061	63.052		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	447.476.030	478.924.763	401.537.139	524.863.655		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	121.855.033	126.895.180	118.677.498	130.072.714		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	325.620.997	352.029.583	282.859.640	394.790.941		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	16.133.550	3.192	16.135.371	1.371		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.544.914	77.153.756	77.532.350	6.166.319		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	68.253.897	165.665.683	170.401.373	63.518.207		
	INAIL	128.424	1.195.049	1.205.733	117.740		
	INPDAP	52.726.645	3.567.553	6.561.915	49.732.283		
	ENPAM	4.622.184	13.977.517	14.267.806	4.331.894		
	INPS	121.085	1.191.999	1.206.204	106.880		
	Altro	10.655.559	145.733.565	147.159.715	9.229.409		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	26.173.535	191.903.883	191.752.592	26.324.636		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	24.391.704	141.447.878	141.631.766	24.207.817		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	1.781.831	50.456.014	50.120.826	2.117.019		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
PDA000	MUTUI PASSIVI	380.537	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	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:	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	36.023.858	0	0	3.350.265	18.725
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0
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	36.023.858	0	0	3.350.265	18.725
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	52.468	869	0	34.951	82.074
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	92.280	161.683	32.193	15.580	59.046
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	92.280	161.683	32.193	15.580	59.046
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	45.881	9.503	5.360	2.308
	ARPA		45.881	9.503	5.360	2.308
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	101.483.377	60.494.501	80.767.472	65.669.279	216.449.025
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	39.273.734	11.659.074	8.318.768	37.630.525	33.190.613
PDA300	Debiti verso altri fornitori	62.209.643	48.835.426	72.448.704	28.038.755	183.258.412
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 SOCIALE:	52.753.439	0	0	0	10.764.788
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	0	117.940	6.541.765	15.506.531	4.158.599
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	6.355.599	15.490.138	2.362.080
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	0	117.940	186.166	16.393	1.796.520

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	150.369	230.168	
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	21.695	39.374.123	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	21.695	39.374.123	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	170.361	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	360.781	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	360.781	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	63.052	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	63.052	0	0
	ARPA	63.052	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	448.285.852	76.577.803	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	53.785.063	76.287.651	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	394.500.790	290.151	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.371	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.166.319	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.764.768	11.646.506	41.106.933
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	26.324.836	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	24.207.817	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	2.117.019	0	0

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo a 10 anni di € 1.400.000,00 rata semestrale posticipata	Completamento ristrutturazione P.O. San Timoteo di Termoli	Banca Popolare dell'Emilia Romagna (già Banca Popolare di Lanciano e Sulmona)	DGR n.1592 del 10/12/2004	1.400.000	30/06/2017	380.537	Euribor 6 mesi	Delegazione di pagamento pro solvendo a valere sulle entrate del bilancio annuale
TOTALE MUTUI				1.400.000		380.537		

Tab. 45 – Dettaglio mutui




DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
.....			
.....			
.....			
.....			



Tab. 46 – 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 in azienda?		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)?		SI	<p>GSA - A seguito della riclassifica della voce PDA110 alla voce “Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma”, la citata voce PDA110 risulta pari a zero.</p> <p>La voce PDA120, nell’anno 2014, presenta un saldo di €/000 39.393, subendo una variazione in aumento di €/000 19 rispetto all’anno precedente relativa ad interessi attivi maturati nel corso dell’anno su conto corrente di tesoreria unica ancora da trasferire sul c/c ordinario regionale.</p> <p>La voce PDA160 risulta pari a €/000 20.211, con una variazione rispetto al 31/12/2013 di €/000 3.643. La variazione è dovuta:</p> <ul style="list-style-type: none">  Alla rilevazione di quote assegnate ad ASReM per finalizzati di competenza 2014 pari a €/000 3.234;  All’assegnazione di altre risorse regionali vincolate pari a €/000 490;  Al pagamento ad ASReM di altre risorse vincolate per €/000 81. <p>La voce PDA170 risulta pari a €/000 19.487, con una variazione rispetto al 31/12/2013 di €/000 19.657. La variazione è dovuta ai pagamenti effettuati ad ASReM quali residuo fondo sanitario anno 2012 (pagato €/000 9.550) e residuo fondo sanitario anno 2008 (pagato €/000 10.107).</p>

		<p>La voce PDA210 risulta pari a €/000 13.175, con una variazione rispetto al 31/12/2013 di €/000 1.303. La variazione è dovuta alle seguenti movimentazioni:</p> <p>  incrementi: rilevazione quote assegnate ad ASReM di competenza 2014 pari a €/000 5.979. </p> <p>  decrementi: rilevazione pagamenti 2014 pari a €/000 4.676 su assegnazioni pregresse. </p> <p>La voce PDA230 risulta pari a €/000 101.282, con una variazione in diminuzione rispetto al 31/12/2013 di €/000 7.500 per l'assegnazione ad ASReM di contributi a titolo di ripiano perdite pari a €/000 5.000 (cfr. determinazione del Direttore Generale della Salute n.28/2015) e trasferimento fiscalità 2013 pari a €/000 12.500 (cfr. determinazione del Direttore Generale della Salute n. 41/2014)</p> <p>La voce PDA290 al 31/12/2014 risulta pari a €/000 92.850, con una variazione in aumento, rispetto al 31/12/2013, di €/000 13.656. Si specifica che il valore citato si riferisce al debito verso le strutture private accreditate Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II per prestazioni sanitarie relative all'assistenza ospedaliera, alla specialistica ambulatoriale e rimborso farmaci.</p> <p>La voce PDA300 risulta pari a €/000 6.761, con una variazione in aumento rispetto al 31/12/2013 di €/000 19.</p>
--	--	--

15. Ratei e risconti passivi

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi ai ratei e risconti passivi riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi ai ratei e risconti passivi.

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	NON PRESENTI		
	...		
	...		

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1080	FITTI ATTIVI	99.136	-
	...		
	...		

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – 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		

16. Conti d'ordine

**Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi ai conti d'ordine riguardano esclusivamente l'ASReM.
La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi ai conti d'ordine.**

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	349.817	0	0	349.817
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	72.493	0	0	72.493
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	0	0	0	0
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	73.314	0	0	73.314
	Canoni di leasing a scadere	0	0	0	0
	Depositi cauzionali	0	0	0	0
	Beni di terzi presso l'Azienda	0	0	0	0
	Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	0	0	0	0
	Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	0	0	0	0
	Beni in contenzioso	0	0	0	0
	Altri impegni assunti	73.314	0	0	73.314

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – 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		

17. Contributi in conto esercizio

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

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
557.725.362	-	-	
20.350.000	-	-	
-	-	-	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
	AIDS
	BORSE DI STUDIO MEDICI DI MEDICINA GENERALE
	EXTRACOMUNITARI (STRANIERI IRREGOLARI)
	HANSENIANI
	FIBROSI CISTICA
	MEDICINA PENITENZIARIA
	FONDO ESCLUSIVITA'
	MEDICINA PENITENZIARIA EX DPCM 1° APRILE 2008
	OPG
	STRANIERI EX D.LGS. 109/2012

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
			569.189.385	3.014.932	
DCA n. 1	29/01/2015	Riparto definitivo del fondo sanitario regionale di parte corrente - anno 2014 - Provvedimenti	557.725.362		
			11.464.023	3.014.932	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	257.557	257.557	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	906.741	906.741	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	29.017	29.017	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	18.636	18.636	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	24.698	24.698	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	45.000	45.000	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	182.241	182.241	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	868.606	868.606	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	219.154	-	
Determina dirigenziale n. 9	29/04/2015	Assegnazione risorse vincolate ASReM Anno 2014.	682.436	682.436	
Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome	4.12.2014	GSA	8.229.937		

AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Prevenzione e divieto delle pratiche di mutilazione genitale femminile
	Interventi per le biobanche di materiale umano
	Progetto consultori familiari dell'ASReM
	Fondi patologie rare e soggetti sottoposti a trapianto
	Fondi patologie rare e soggetti sottoposti a trapianto
	Fondi patologie rare e soggetti sottoposti a trapianto
	Progetti riguardanti la prevenzione alla cecità, educazione e riabilitazione visiva
	Centro socio-educativo per i servizi di integrazione socio-lavorativa per psichiatri
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA
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:
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:
	Sviluppo del procurement dei tessuti oculari - ASL n. 1 Avezzano Sulmona L'Aquila
	Sviluppo del procurement dei tessuti oculari - ASL n. 1 Avezzano Sulmona L'Aquila
	Protocollo d'intesa comune di Campobasso/ASReM per la definizione di una partnership per la promozione della salute e del benessere dei cittadini (farmacie comunali)
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:

			21.368.446	1.018.446	
			982.695	982.695	
Determina dirigenziale n. 299	23/12/2013	Prevenzione e divieto delle pratiche di mutilazione genitale femminile	1.641	1.641	
Determina dirigenziale n. 63	29/11/2013	Biobanca regionale del sangue da cordone ombelicale. Rete regionale dei punti nascita raccolta cellule staminali emopoietiche	36.000	36.000	
Determina dirigenziale n. 139	22/10/2013	Progetto consultori familiari dell'ASReM	10.054	10.054	
Determina dirigenziale n. 25	20/01/2014	Interventi a favore di soggetti sottoposti a trapianti di organi o affetti da patologie rare	140.000	140.000	
Determina dirigenziale n. 19	29/12/2014	Interventi a favore di soggetti sottoposti a trapianti di organi o affetti da patologie rare	200.000	200.000	
Determina dirigenziale n. 11	30/04/2015	Riepilogo assegnazioni e trasferimenti anno 2014	400.000	400.000	
Determina dirigenziale n. 1	29/12/2014	Progetti riguardanti la prevenzione alla cecità, educazione e riabilitazione visiva	45.000	45.000	
Delibera di Giunta Regionale n. 365	01/08/2014	Centro socio-educativo per i servizi di integrazione socio-lavorativa per psichiatri - provvedimenti	150.000	150.000	
			20.350.000		
			-		
			-		
			-	-	
			-	-	
			35.751	35.751	
Deliberazione DG ASL 1 n. 352	03/03/2014	Trasferimento somme per le attività del primo semestre anno 2013.	5.733	5.733	
Deliberazione DG ASL 1 n. 1457	14/08/2014	Trasferimento somme per le attività del secondo semestre anno 2013.	5.147	5.147	
Deliberazione DG ASReM n. 232	05/03/2012	Proroga protocollo d'intesa comune di Campobasso/ASReM per la definizione di una partnership per la promozione della salute e del benessere dei cittadini (farmacie comunali)	24.871	24.871	
			-	-	
			-	-	

	PER RICERCA:
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:
AA0220	Contributi da privati per ricerca:

			-	-	
			-		
			-	-	
			-	-	
			-	-	

AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:
--------	------------------------

			-	-	
--	--	--	---	---	--

	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
--	----------------------------------

590.557.831	4.033.378
-------------	-----------

Tab. 51 – 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	569.189.385	2.859.875	0,5%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	21.332.695	-	0,0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0,0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	0,0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-	-	0,0%
	Totale	590.522.080	2.859.875	0,5%

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>GSA - La voce di Conto Economico AA0030 "Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale indistinto" prende a riferimento l'Intesa Stato Regioni del 4 dicembre 2014. Il riparto del FSR individua per la GSA un valore pari a €/000 73.604.</p> <p>La voce del Conto Economico AA0040 "Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato" rileva le somme vincolate per gli obiettivi di piano nella misura di €/000 8.230 (Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome del 4 dicembre 2014) Il totale è €/000 8.230.</p> <p>La voce di conto economico CE AA0080 "contributi da Regione o provincia autonoma extra fondo-risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA" rileva la somma di €/000 20.350 quale fiscalità aggiuntiva determinata con Legge Regionale n.42/2006.</p>

18. Proventi e ricavi diversi

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi ai proventi e ricavi diversi riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi ai proventi e ricavi diversi.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
AA0350	Prestazioni di ricovero								
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0380	Prestazioni di File F								
AA0390	Prestazioni servizi IMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0410	Prestazioni termali								
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
AA0460	Prestazioni di ricovero								
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di File F								
AA0500	Prestazioni servizi IMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0520	Prestazioni termali								
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)									
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.305.736	1.854.462	451.274	24%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	936.364	1.386.002	-449.638	-32%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	150	937	-787	-84%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.346.346	1.153.961	192.385	17%
AA0720	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	0	0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	31.137	97.596	-66.459	-68%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		4.619.733	4.492.957	126.776	3%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0	0	0	0%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	0%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	2.821.153	2.737.172	83.981	3%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		2.821.153	2.737.172	83.981	3%
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione		0	0	0	0%
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		0	0	0	0%
Costi diretti aziendali		0	0	0	0%
Costi generali aziendali		0	0	0	0%
Fondo di perequazione		0	0	0	0%
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		0	0	0	0%

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (MDI)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
TOTALE								

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

19. Acquisti di beni

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi agli acquisti di beni riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi agli acquisti di beni.

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	32.145.061	12.143.981	44.289.042
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	32.145.061	12.143.981	44.289.042
Medicinali senza AIC	0	0	0
Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
Prodotti dietetici	1.769.012	0	1.769.012
TOTALE	33.914.073	12.143.981	46.058.054

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:							
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale							
BA0050	Medicinali senza AIC							
BA0060	Emoderivati di produzione regionale							
BA0070	Sangue ed emocomponenti							
BA0210	Dispositivi medici:							
BA0220	Dispositivi medici							
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi							
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (MDI)							
BA0250	Prodotti dietetici							
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)							
BA0270	Prodotti chimici							
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario							
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:							
...								
BA0320	Prodotti alimentari							
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere							
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti							
BA0350	Supporti informatici e cancelleria							
BA0360	Materiali per la manutenzione							
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:							
...								
...								
TOTALE								

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO		
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0550	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0750	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									60.240.729
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								1.100.125
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								1.811.947
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								5.281.254
BA0720	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0930	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								45.438.648
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								2.794.211
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								1.762.736
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								951.795
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)									60.240.729
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (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. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	49.472.608	49.010.053	462.555	1%
BA0420	- da convenzione	48.372.483	48.793.897	-421.414	-1%
BA0430	<i>Costi per assistenza MMG</i>	25.679.180	25.914.529	-235.349	-1%
BA0440	<i>Costi per assistenza PLS</i>	4.869.513	4.980.132	-110.619	-2%
BA0450	<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	10.347.104	10.340.676	6.428	0%
BA0460	<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	7.476.686	7.558.560	-81.873	-1%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	1.100.125	216.156	883.969	409%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	49.792.895	51.104.623	-1.311.728	-3%
BA0500	- da convenzione	47.980.948	50.176.644	-2.195.696	-4%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	1.811.947	927.979	883.968	95%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	51.267.942	47.656.375	3.611.568	8%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	5.281.254	4.397.481	883.773	20%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.642.249	5.661.172	-18.922	0%
BA0580	- da privato	14.083.245	13.846.528	236.717	2%
BA0590	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	3.822.650	3.792.801	29.849	1%
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	0%
BA0610	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>	3.998.862	3.980.316	18.546	0%
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>	6.261.733	6.073.411	188.322	3%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	26.261.194	23.751.194	2.510.000	11%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	15.906.241	15.680.085	246.156	2%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	16.487	-16.487	-100%
BA0680	- da privato (intraregionale)	11.732.160	11.705.514	26.646	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)	4.174.081	3.938.084	235.997	6%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	1.995.848	1.660.789	335.060	20%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	195	-195	-100%
BA0740	- da privato	1.995.848	1.660.593	335.255	20%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	6.253.901	6.874.110	-620.209	-9%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	808	-808	-100%
BA0790	- da privato	6.253.901	6.873.302	-619.401	-9%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	123.132.795	118.377.498	4.755.297	4%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	4.092	0	4.092	0%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	46.498.648	45.614.679	883.969	2%
BA0840	- da privato	33.825.276	32.462.382	1.362.894	4%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	4.018.000	4.059.000	-41.000	-1%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	0%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	10.372.896	10.624.756	-251.860	-2%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	19.424.380	17.778.626	1.645.754	9%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	42.804.780	40.300.437	2.504.342	6%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	8.320.104	8.763.750	-443.646	-5%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	83.166	48.676	34.490	71%
BA0940	- da privato (intraregionale)	8.236.938	8.715.075	-478.137	-5%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	6.132.477	5.818.432	314.044	5%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.794.211	1.910.242	883.969	46%
BA1000	- da privato (intraregionale)	3.338.266	3.908.190	-569.925	-15%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	1.762.746	878.777	883.969	101%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	1.762.746	878.777	883.969	101%
BA1070	- da privato	0	0	0	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA1120	- da pubblico (Extraregione)
BA1130	- da privato
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione
BA1180	- da privato (intraregionale)
BA1190	- da privato (extraregionale)
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato
BA1300	Rimborsi per cure all'estero
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione
BA1320	Contributo Legge 210/92
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)
BA1530	Altri servizi sanitari da privato
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC

Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
3.254.723	2.428.511	826.212	34%
0	0	0	0%
0	0	0	0%
991.798	107.903	883.895	819%
2.262.925	2.320.608	-57.683	-2%
12.995.683	12.161.236	834.447	7%
0	0	0	0%
0	0	0	0%
45.964	3.817	42.148	1104%
11.481.844	10.659.419	822.424	8%
1.467.875	1.498.000	-30.125	-2%
2.821.153	2.737.172	83.981	3%
7.266.334	8.909.347	-1.643.013	-18%
529.253	436.264	92.990	21%
2.519	3.668	-1.149	-31%
6.000.000	7.500.000	-1.500.000	-20%
0	0	0	0%
734.562	969.416	-234.854	-24%
0	0	0	0%
1.554.759	3.604.435	-4.099.232	-114%
0	0	0	0%
291	411	-120	-29%
1.548.147	3.372.108	-1.823.961	-54%
289.010	2.143.363	-1.854.353	-87%
16.939	40.581	-23.642	-58%
1.242.197	1.188.164	54.033	5%
0	0	0	0%
0	0	0	0%
0	0	0	0%
6.322	231.916	-225.595	-97%
0	0	0	0%
6.322	231.916	-225.595	-97%
0	0	0	0%
1.049.570	1.548.814	-499.244	-32%
0	0	0	0%
365.010	210.935	154.074	73%
0	54.279	-54.279	-100%
684.561	689.599	-5.039	-1%
0	594.000	-594.000	-100%
0	0	0	0%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura de classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
AMBULATORIO "MIRIA SS BISACCIA"			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	36.524	36.522	36.524	36.524			22.368
AMBULATORIO FISIOKINESITERAPICO MANCINI SRL			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	35.691	37.167	35.691	35.691			25.044
AMBULATORIO FIOSAN TERAPIA FISICA MASSOTERAPIA KINESI			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	37.675	43.651	37.675	37.675			24.755
ARS MEDICA S.R.L.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	194.015	221.255	190.055	194.015			147.674
ATLAS S.R.L. CENTRO ODONTOIATRICO			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	15.755	20.285	14.205	15.755			11.511
BIOLAB S.R.L. LAB.ANALISI			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	42.722	37.675	42.722	42.722			29.885
BIOMEDICAL CENTER S.R.L.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	132.107	31.105	132.107	132.107			11.727
BIOMEDICAL DI PERRETTA ENRICO & C. S.N.C.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	9.341	137.487		9.341			
BIOMEDICAL SRLweb@BIOMEDICAL DI PERRETTA ENRICO & C. S.N.C.)			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	125.864	137.487	125.917	125.917		62	94.022
BREANM del Dott. MAJORANA P.A.C. S.n.c.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	116.719	122.716	107.617	116.719			84.032
CARIELLO GIANFRANCO			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	66.370	66.055	66.370	66.370			38.348
CASA DI CURA VILLA ESTHER SRL			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	412.952	350.337	412.952	412.952			195.269
CENTRITTO VINCENZO			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	64.635	61.742	59.494	64.635			45.354
CENTRO BENESSERE SANT'ERASMO S.A.S.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	105.652	108.888	97.425	105.652			73.401
CENTRO CLINICO DEL DOTT. FRANCESCO FORTE			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	93.223	119.467	87.322	93.223			67.359
CENTRO DI ALLERGLOGIA DEL MOISE			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	87.765	124.722	83.363	87.765			53.968
CENTRO DI CHIRURGIA AMB. OCUL.DOTT. F. LAURELLI-SAS			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	134.794	136.656	119.025	134.794			94.055
CENTRO DI FISIOTERAPIA DR.MZAPPONE SRL			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	44.342	42.822	44.342	44.342			32.084
CENTRO DI ODONTOATRIA REGUIERI FRANCESCO			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	45.705	61.755	47.454	47.304		1.654	34.412
CENTRO DIAGNOSTICA MINERVA S.R.L.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	40.342	43.310	40.342	40.342			24.594
CENTRO MEDICO DEL MOISE S.A.S.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	34.216	34.185	33.567	34.216			19.985
COLELLA GINA EVELINA			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	51.265	101.875	48.855	51.265			33.345
DI MARZO IGOR			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	16.248	30.225	16.248	16.248			15.168
DIAGNOSTICA FORTORE LABORATORIO ANALISI CLINICHE			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	90.437	89.697	90.437	90.437			68.123
PICCA SANDRO			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	33.315	35.071	33.315	33.315			18.478
FISIOTER S.N.C.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	67.156	70.933	67.156	67.156			43.454
FISIOTER SRL			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	12.785	17.455	12.785	12.785			5.291
GI.ME.TE.FIDI CARNEVALE D. & C.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	33.578	29.054	31.034	33.578			18.442
GRAVINA MARIA LUISA			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	19.519	32.627	20.895	26.791		7.272	17.713
ISTITUTO OFTALMICO PENTRO SRL (ex ISTITUTO OFTALMICO PENTRIO S.R.L.)			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	129.891	93.038	113.944	142.278		12.387	63.199
LABORATORIO ANALISI GAMMA			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	66.305	76.365	63.053	66.305			39.142
MEDICA SRL			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	24.054	25.412	20.152	24.054			13.422
MEDICAL CENTER -POLIAMBULATORIO MEDICO SPECIALISTICO PRIVATO CONVENDIONATO			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	154.197	110.553	154.217	154.217		20	28.778
NEPHROCCARE S.P.A.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	218.767	223.442	184.225	218.767			145.207
POTITO DOMENICO E FRANCESCO S.R.L.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	1.075.577	1.065.952	823.329	1.075.652		75	589.086
RIABILITAZIONE E FITNESS CENTRO FISIOTERAPICO DI ROSALIA GENTILE			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	15.363	21.085	15.363	15.363			12.855
STUDIO ANALISI CLINICHE ARETINO DI GREGORIO			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	19.345	33.677	28.644	25.524		6.495	14.315
VILLA MARIA- CASA DI CURA S.R.L.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	66.106	76.361	66.106	66.106			38.033
AMBULATORIO FIOSAN TERAPIA FISICA MASSOTERAPIA KINESI			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	6.551	6.907	6.551	6.551			2.477
ARS MEDICA S.R.L.			assistenza ambulatoriale intraregionale	2014	1.935	1.742	1.935	1.935			725
BIOLAB S.R.L. LAB.ANALISI			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	462	215	462	462			87
BIOMEDICAL CENTER S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	18.708	177	21.385	21.385		2.679	0
BIOMEDICAL DI PERRETTA ENRICO & C. S.N.C.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	-615	1.436		213		628	
BIOMEDICAL SRLweb@BIOMEDICAL DI PERRETTA ENRICO & C. S.N.C.)			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	549	1.436	549	549			478
CASA DI CURA VILLA ESTHER SRL			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	36.061	18.688	36.061	36.061			7.545
CENTRITTO VINCENZO			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.263	1.470	1.055	1.263			873
CENTRO CLINICO DEL DOTT. FRANCESCO FORTE			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	124.718	115.889	112.143	124.718			74.203
CENTRO DI ALLERGLOGIA DEL MOISE			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	15.735	22.185	14.288	15.735			4.612
CENTRO DI CHIRURGIA AMB. OCUL.DOTT. F. LAURELLI-SAS			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.248.051	702.735	1.158.195	1.251.544		3.493	465.483
CENTRO DI ODONTOATRIA REGUIERI FRANCESCO			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	3.623	4.255	3.623	3.623			1.955
CENTRO DIAGNOSTICA MINERVA S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	3.522	3.153	3.522	3.522			1.792
CENTRO MEDICO DEL MOISE S.A.S.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	788	4.559	769	788			604
COLELLA GINA EVELINA			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.660	853	1.571	1.660			603
GI.ME.TE.FIDI CARNEVALE D. & C.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	10.334	96	8.456	10.334			5
ISTITUTO OFTALMICO PENTRO SRL (ex ISTITUTO OFTALMICO PENTRIO S.R.L.)			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	674.763	562.755	654.616	674.763			238.447
LABORATORIO ANALISI GAMMA			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	2.295	2.566	2.295	2.295			1.084
MEDICAL CENTER -POLIAMBULATORIO MEDICO SPECIALISTICO PRIVATO CONVENDIONATO			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.757.678	842.952	1.757.678	1.757.678			203.603
NEPHROCCARE S.P.A.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	233.271	482.538	198.941	233.535		259	161.781
POTITO DOMENICO E FRANCESCO S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	2.061.654	2.216.424	2.061.687	2.061.822		169	1.295.952
STUDIO ANALISI CLINICHE ARETINO DI GREGORIO			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	225	163	225	225			75
VILLA MARIA- CASA DI CURA S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.904	49.600	1.899	1.904			363
RICCS NEUROMED	142911	05310945	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2014	30.381.095	26.954.074	18.764.353	29.550.708	18.807	18.807	18.764.353
RICCS NEUROMED	142911	05310945	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2014	22.526.768	15.915.575	15.394.355	21.328.547			15.394.355
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140007	01660950704	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2014	32.988.300	32.167.198	24.772.228	32.814.581	2.482	2.482	24.772.228
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140007	01660950704	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2014	8.705.677	9.426.192	5.900.519	8.705.677	10.410	10.410	5.900.519

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura di classificazione NSIS	Partita I/V A (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
AMBULATORIO 'MARIA SS BISACCIA'			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	36.524	36.922	36.524	36.524			22.368
AMBULATORIO FISIOKINESITERAPICO MANCINI SRL			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	35.691	37.167	35.691	35.691			25.044
AMBULATORIO FISIOSAN TERAPIA FISICA MASSO TERAPIA KINESI			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	37.675	43.651	37.675	37.675			24.750
ARS MEDICA S.R.L.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	194.018	221.259	190.065	194.018			147.874
ATLAS S.R.L. CENTRO ODONTOIATRICO			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	15.755	20.292	14.200	15.755			115.111
BIOLAB S.R.L. LAB ANALISI			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	42.732	37.673	42.732	42.732			29.880
BIOMEDICAL CENTER S.R.L.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	132.107	31.100	132.107	132.107			11.727
BIOMEDICAL DI PERRETTA ENRICO & C. S.N.C.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	9.341	137.497		9.341			
BIOMEDICAL SRL(ex BIOMEDICAL DI PERRETTA ENRICO & C. S.N.C.)			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	125.964	137.497	125.917	125.917		53	94.022
BREANAM del Dott. MAJORANA P & C. s.n.c.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	116.719	122.716	107.617	116.719			84.032
CANELLO GIANFRANCO			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	66.370	66.085	66.370	66.370			39.348
CASA DI CURA VILLA ESTHER SRL			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	412.992	350.337	412.992	412.992			195.269
CENTRITTO VINCENZO			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	64.639	61.740	59.494	64.639			45.264
CENTRO BENESSERE SANT'ERASMO S.A.S.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	105.682	108.888	97.425	105.682			73.401
CENTRO CLINICO DEL DOTT. FRANCESCO FORTE			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	93.223	119.467	87.322	93.223			67.359
CENTRO DI ALLERGIOLOGIA DEL MOULISE			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	87.765	124.722	83.363	87.765			53.968
CENTRO DI CHIRURGIA AMB. OCUL. DOTT. F. LAURELLI SAS			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	134.794	136.656	119.025	134.794			94.050
CENTRO DI FISIOTERAPIA DR.M.ZAPPONE SRL			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	44.340	42.820	44.340	44.340			22.064
CENTRO DI ODONTOIATRIA REGIERI FRANCESCO			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	45.700	61.755	47.454	47.304		1.604	34.412
CENTRO DIAGNOSTICA MINERVA S.R.L.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	40.342	43.310	40.342	40.342			24.594
CENTRO MEDICO DEL MOULISE S.A.S.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	34.216	34.186	33.567	34.216			19.580
COLELLA GINA EVELINA			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	51.268	101.878	48.909	51.268			33.340
DI MARZO IGOR			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	16.248	30.239	16.248	16.248			15.169
DIAGNOSTICA FORTORE LABORATORIO ANALISI CLINICHE			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	90.437	89.697	90.437	90.437			68.123
FICCA SANDRO			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	33.315	35.071	33.315	33.315			18.478
FISIOTER S.N.C.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	67.156	70.933	67.156	67.156			43.454
FISIOTER SRL			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	12.766	17.406	12.766	12.766			5.291
GI.ME.TE.FI DI CARNEVALE D. & C.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	33.576	29.054	31.034	33.576			18.442
GRAVINA MARIA LUISA			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	19.519	32.827	20.896	26.791		7.272	17.713
ISTITUTO OTALMICO PENTRO SRL (ex ISTITUTO OTALMICO PENTRIO S.R.L.)			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	129.891	93.028	113.944	142.278		12.387	63.199
LABORATORIO ANALISI GAMMA			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	66.306	76.365	63.093	66.306			39.142
MEDICA SRL			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	24.064	25.413	20.193	24.064			13.432
MEDICAL CENTER-POLIAMBULATORIO MEDICO SPECIALISTICO PRIVATO CONVENZIONATO			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	154.197	110.553	154.217	154.217		20	28.778
NEPHROCARE S.P.A.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	218.767	223.440	184.225	218.767			145.207
POTITO DOMENICO E FRANCESCO S.R.L.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	1.075.577	1.065.952	823.329	1.075.652		75	589.086
RIABILITAZIONE E FITNESS CENTRO FISIOTERAPICO DI ROSALIA GENTILE			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	15.363	21.089	15.363	15.363			12.850
STUDIO ANALISI CLINICHE ARETINI DI GREGORIO			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	19.340	33.677	28.644	25.835		6.495	14.310
VILLA MARIA- CASA DI CURA S.R.L.			assistenza ambulatoriale intra-regionale	2014	66.106	76.391	66.106	66.106			38.033
AMBULATORIO FISIOSAN TERAPIA FISICA MASSO TERAPIA KINESI			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	6.551	6.907	6.551	6.551			2.477
ARS MEDICA S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.935	1.740	1.935	1.935			720
BIOLAB S.R.L. LAB ANALISI			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	462	219	462	462			87
BIOMEDICAL CENTER S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	18.706	177	21.386	21.386		2.679	0
BIOMEDICAL DI PERRETTA ENRICO & C. S.N.C.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	-615	1.426		213		828	
BIOMEDICAL SRL(ex BIOMEDICAL DI PERRETTA ENRICO & C. S.N.C.)			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	549	1.426	549	549			478
CASA DI CURA VILLA ESTHER SRL			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	36.661	18.686	36.661	36.661			7.540
CENTRITTO VINCENZO			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.263	1.470	1.085	1.263			873
CENTRO CLINICO DEL DOTT. FRANCESCO FORTE			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	124.718	115.889	112.143	124.718			74.203
CENTRO DI ALLERGIOLOGIA DEL MOULISE			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	15.730	22.180	14.288	15.730			4.612
CENTRO DI CHIRURGIA AMB. OCUL. DOTT. F. LAURELLI SAS			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.248.051	702.736	1.168.190	1.261.544		3.493	465.483
CENTRO DI ODONTOIATRIA REGIERI FRANCESCO			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	3.623	4.268	3.623	3.623			1.950
CENTRO DIAGNOSTICA MINERVA S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	3.522	3.157	3.522	3.522			1.792
CENTRO MEDICO DEL MOULISE S.A.S.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	788	4.939	769	788			604
COLELLA GINA EVELINA			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.660	893	1.571	1.660			603
GI.ME.TE.FI DI CARNEVALE D. & C.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	10.334	96	8.456	10.334			0
ISTITUTO OTALMICO PENTRO SRL (ex ISTITUTO OTALMICO PENTRIO S.R.L.)			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	674.763	562.705	654.616	674.763			338.447
LABORATORIO ANALISI GAMMA			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	2.290	2.566	2.290	2.290			1.084
MEDICAL CENTER-POLIAMBULATORIO MEDICO SPECIALISTICO PRIVATO CONVENZIONATO			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.757.678	842.952	1.757.678	1.757.678			203.603
NEPHROCARE S.P.A.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	233.271	482.538	198.941	233.530		259	161.781
POTITO DOMENICO E FRANCESCO S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	2.061.654	2.316.424	2.061.687	2.061.822		169	1.298.592
STUDIO ANALISI CLINICHE ARETINI DI GREGORIO			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	220	563	220	220			76
VILLA MARIA- CASA DI CURA S.R.L.			assistenza ambulatoriale extra-regionale	2014	1.904	49.600	1.899	1.904			383

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI	<p>ASReM - Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.</p> <p>GSA - Gli acquisti di servizi sanitari da privato per assistenza specialistica ambulatoriale comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Voce di CE BA0590 NEUROMED: è stato contabilizzato il budget fissato dal decreto del Commissario ad Acta n.34 del 8.11.2013 nella misura di €/000 3.750. Non sono state contabilizzate le funzioni pari a €/000 400 in quanto le stesse non sono state fatturate; 2) Voce di CE BA0620 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stato contabilizzato il fatturato fino al 31.12.2014 nella misura di €/000 6.254; il budget fissato dal decreto del Commissario ad Acta n.34 del 8.11.2013 è pari a €/000 6.799. <p>Gli acquisti di servizi sanitari da privato per assistenza specialistica ambulatoriale per le prestazioni rese all'utenza extra-regionale, voce di CE BA0630, pari a €/000 20.023, comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) NEUROMED: è stato contabilizzato il fatturato fino al 31.12.2014 nella misura di €/000 17.576 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: : è stato contabilizzato il fatturato fino al 31.12.2014 nella misura di €/000 2.447 <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Voce CE BA0850 NEUROMED: è stato contabilizzato il budget fissato dal decreto del Commissario ad Acta n.33 del 8.11.2013 nella misura di €/000 4.018 in quanto la produzione e la fatturazione risultano superiori e non riconoscibili; 2) Voce di CE BA0880 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: per le prestazioni rese all'utenza regionale è stato contabilizzato il budget fissato dal decreto del Commissario ad Acta n.33 del 8.11.2013 nella misura di €/000 18.994 a cui è stata aggiunta la fatturazione per le funzioni per un valore pari a €/000 490 per un totale di €/000 19.434. <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera per le prestazioni rese all'utenza extra-regionale, voce di CE BA0890, pari a €/000 38.913 comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) NEUROMED: contabilizzata la fatturazione fino al 31.12.2014 nella misura di €/000 25.533; <p>Fondazione GIOVANNI PAOLO II: contabilizzata la fatturazione fino al 31.12.2014 nella misura di €/000 13.380.</p>
------------------	---

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

AS03 – SI	<p>ASReM - Le consulenze sanitarie da privato ex art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno del 200 (c.d. attività aggiuntiva) risultano ridotte di € 1.854.353. Tale riduzione è imputabile principalmente all'accordo sancito dal provvedimento del commissario straordinario ASReM n. 206 del 26/09/2014 avente ad oggetto "Accordo integrativo</p>
------------------	---

	<p>sull'utilizzo delle risorse disponibili del Fondo di Posizione da trasferire sul Fondo di Risultato anni 2008-2009-2012-2013-2014 – Area Medico Veterinaria”.</p> <p>Con riferimento alle Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato si rilevano € 16.939 così composte: Gino Di Carlo € 10.589, Antonio Montaldo € 5.626, CDI – Centro Diagnostico Italiano € 724.</p> <p>GSA - Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.</p>
--	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	39.523.002	40.215.840	-692.838	-2%
BA1580	Lavanderia	4.554.687	3.799.052	755.635	20%
BA1590	Pulizia	5.444.467	5.750.268	-305.801	-5%
BA1600	Mensa	4.735.744	4.929.642	-193.898	-4%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.765.599	6.110.083	655.516	11%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	5.768	8.807	-3.039	-35%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.642.339	1.514.092	128.246	8%
BA1650	Utenze telefoniche	1.072.480	1.226.480	-153.999	-13%
BA1660	Utenze elettricità	3.791.680	5.351.153	-1.559.473	-29%
BA1670	Altre utenze	466.515	403.857	62.658	16%
BA1680	Premi di assicurazione	5.079.324	5.520.152	-440.828	-8%
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	11.529	2.369	9.160	387%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	5.952.869	5.599.885	352.984	6%
	<i>Vigilanza e sorveglianza</i>	2.399.105			
	<i>Sterilizzazioni strumentario chirurgico</i>	1.440.659			
	<i>Gestione archivi e archiviazione ottica cartelle cliniche</i>	499.313			
	<i>Servizio accalappiamento cani</i>	151.210			
	<i>Costo servizio distribuzione ossigeno</i>	147.229			
	<i>Convenzione NEUROMED</i>	270.002			
	<i>Servizi di disinfestazione derattizzazione</i>	105.796			
	<i>Altro</i>	939.556			
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.743.337	2.036.025	-23.265	-1%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	562.112	-562.112	-100%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.676.129	1.362.717	313.412	23%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	609.070	0	609.070	0%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	1.067.059	1.362.717	-295.658	-22%
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	67.207	111.196	-43.989	-40%
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	67.207	111.196	-43.989	-40%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	FORMAZIONE	149.448	167.688	-18.240	-11%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	6.845	3.100	3.745	121%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	142.603	164.588	-21.985	-13%
	TOTALE	41.415.786	42.419.552	-734.343	-2%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – SI	<p>ASReM - Con riferimento alle Consulenze non sanitarie da privato si rilevano € 609.070 così composti: Fismeco SRL € 128.100, Fortunato Pinelli € 78.025, Studio Associato Di Gentuli e Della Sala € 52.011, Bruno Gianfranco € 46.248; Iteles S.A.S. € 44.469, Michele Colarocchio € 44.408, DADA SRL € 44.408, Geo-in SRL € 38.993, Nicolino Iapalucci € 28.548, Linear - Studio Associato di Progettazione € 22.537, Fabbrocino Giovanni € 19.002, Pasquale Bartollino € 18.199, SYNESIS di Marco Bombonato & C. SAS € 14.884, LASPEM SRL € 10.240, Pollutro Domenico € 8.882, Domenico D'Iorio € 5.226, Tonino Marzullo € 3.680 e Lucia Fraraccio € 1.211</p> <p>GSA - Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interi-</p>
------------------	---

	nale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
--	---

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

ASReM - Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.

In tema di manutenzione si può distinguere tra (a) manutenzione ordinaria e (b) manutenzione straordinaria. La prima è costituita dalle manutenzioni e riparazioni di natura ricorrente che si sostengono (ad es., pulizia, verniciatura, riparazione, sostituzione di parti deteriorate dall'uso) costi, cioè, sostenuti per mantenere i cespiti in un buono stato di funzionamento. Le costi di manutenzione ordinaria sono costi dell'esercizio in cui sono state sostenute. La seconda è costituita da costi che producono un aumento significativo e tangibile di produttività o di vita utile del cespite e rientrano tra quelli capitalizzabili. Le manutenzioni straordinarie si sostanziano in ampliamenti, modifiche, sostituzioni e altri miglioramenti riferibili al bene. I costi di manutenzione straordinaria rientrano tra i costi capitalizzabili e come tali sono oggetto di capitalizzazione con le stesse modalità previste per gli ampliamenti, ammodernamenti, miglioramenti e rinnovamenti.

GSA - La GSA, non disponendo di patrimonio immobiliare e beni strumentali, non ha sostenuto costi per manutenzioni e riparazioni nell'anno 2014.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.802.058	6.351.210	450.848	7%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	10.970	10.628	342	3%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.347.967	3.765.718	582.249	15%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	84.274	45.627	38.647	85%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	182.159	210.986	-28.827	-14%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	11.427.429	10.384.169	1.043.259	10%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2014	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	4.554.687	0	4.554.687	0%
BA1590	Pulizia	5.444.467	3.032.009	2.412.458	56%
BA1600	Mensa	4.735.744	2.978.572	1.757.172	63%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.765.599	0	6.765.599	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	5.768	0	5.768	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.642.339	0	1.642.339	0%
BA1650	Utenze telefoniche	1.072.480	0	1.072.480	0%
BA1660	Utenze elettricità	3.791.680	0	3.791.680	0%
BA1670	Altre utenze	466.515	0	466.515	0%
BA1680	Premi di assicurazione	5.079.324	0	5.079.324	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0	0	0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da privati soggetti pubblici:	11.529	0	11.529	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	5.952.869	0	5.952.869	0%
	<i>Vigilanza e sorveglianza</i>	2.399.105	1.955.421	443.684	82%
	<i>Sterilizzazioni strumentario chirurgico</i>	1.440.659	0	1.440.659	0%
	<i>Gestione archivi e archiviazione ottica cartelle cliniche</i>	499.313	0	499.313	0%
	<i>Servizio accalappiamento cani</i>	151.210	0	151.210	0%
	<i>Costo servizio distribuzione ossigeno</i>	147.229	0	147.229	0%
	<i>Servizi di disinfestazione derattizzazione</i>	105.796	0	105.796	0%
	<i>Convenzione NEUROMED</i>	270.002			
	<i>Altro</i>	939.556	179.731	759.825	19%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	6.845	0	6.845	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	142.603	0	142.603	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	11.427.429	0	11.427.429	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.802.058	0	6.802.058	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	10.970	0	10.970	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.347.967	0	4.347.967	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	84.274	0	84.274	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	182.159	0	182.159	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	62.527.307	6.010.582	56.516.725	10%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi ai costi del personale riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi ai costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	167.621.797	168.529.791	-907.994	-1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	84.850.045	86.192.359	-1.342.314	-2%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	78.706.617	79.896.843	-1.190.226	-1%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	72.034.878	73.124.153	-1.089.275	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	38.868.797	40.590.654	-1.731.857	-4%
	Retribuzione di posizione	13.739.603	13.582.688	156.915	1%
	Indennità di risultato	953.775	943.006	10.769	1%
	Altro trattamento accessorio	3.240.334	2.414.818	825.516	34%
	Oneri sociali su retribuzione	14.298.006	15.364.299	-1.066.293	-7%
	Altri oneri per il personale	944.361	228.687	715.674	313%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	6.671.738	6.772.690	-100.951	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.599.031	3.754.338	-155.307	-4%
	Retribuzione di posizione	1.272.537	1.260.158	12.379	1%
	Indennità di risultato	88.337	87.489	848	1%
	Altro trattamento accessorio	300.114	224.039	76.075	34%
	Oneri sociali su retribuzione	1.324.255	1.425.450	-101.195	-7%
	Altri oneri per il personale	87.465	21.217	66.248	312%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	6.143.429	6.295.516	-152.087	-2%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.687.091	5.827.881	-140.790	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.370.219	3.682.685	-312.466	-8%
	Retribuzione di posizione	518.780	539.398	-20.618	-4%
	Indennità di risultato	265.618	298.514	-12.896	-4%
	Altro trattamento accessorio	99.297	93.686	5.610	6%
	Oneri sociali su retribuzione	1.325.473	1.211.645	113.828	9%
	Altri oneri per il personale	87.704	1.953	85.752	4392%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	456.337	467.635	-11.297	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	270.429	295.453	-25.024	-8%
	Retribuzione di posizione	41.627	43.294	-1.667	-4%
	Indennità di risultato	22.918	23.960	-1.042	-4%
	Altro trattamento accessorio	7.968	7.520	448	6%
	Oneri sociali su retribuzione	106.357	97.251	9.106	9%
	Altri oneri per il personale	7.037	157	6.881	4390%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	82.771.752	82.337.432	434.319	1%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	74.402.363	74.011.968	390.394	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.513.909	42.344.086	169.823	0%
	Straordinario e indennità personale	14.108.956	14.004.976	103.980	1%
	Retribuzione per produttività personale	1.224.177	1.209.556	14.622	1%
	Altro trattamento accessorio	322.109	169.398	152.712	90%
	Oneri sociali su retribuzione	15.556.909	16.273.832	-716.923	-4%
	Altri oneri per il personale	676.302	10.120	666.182	6583%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	8.369.389	8.325.464	43.925	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.782.314	4.759.833	22.481	0%
	Straordinario e indennità personale	1.587.091	1.576.884	10.207	1%
	Retribuzione per produttività personale	137.706	136.189	1.516	1%
	Altro trattamento accessorio	36.233	19.073	17.160	90%
	Oneri sociali su retribuzione	1.749.969	1.832.345	-82.376	-4%
	Altri oneri per il personale	76.076	1.139	74.937	6577%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	175.553	216.769	-41.216	-19%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	117.289	158.548	-41.259	-26%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	117.289	158.548	-41.259	-26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.153	87.281	-45.128	-52%
	Ributizione di posizione	43.198	43.048	150	0%
	Indennità di risultato	3.226	2.973	253	9%
	Altro trattamento accessorio	2.715		2.715	0%
	Oneri sociali su retribuzione	24.674	25.246	-572	-2%
	Altri oneri per il personale	1.323		1.323	0%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Ributizione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	58.265	58.221	43	0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	58.265	58.221	43	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.923	37.923	0	0%
	Straordinario e indennità personale	6.492	7.376	-885	-12%
	Ributizione per produttività personale	692	687	4	1%
	Altro trattamento accessorio	972		972	0%
	Oneri sociali su retribuzione	11.922	12.235	-313	-3%
	Altri oneri per il personale	264		264	0%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Ributizione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	18.946.115	19.121.985	-175.870	-1%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	779.170	772.675	6.495	1%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	779.170	772.675	6.495	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	469.659	466.929	2.731	1%
	Ributizione di posizione	126.949	125.594	1.355	1%
	Indennità di risultato	18.170	17.080	1.090	6%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	158.437	162.976	-4.539	-3%
	Altri oneri per il personale	5.955	97	5.858	6031%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Ributizione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	18.166.945	18.349.310	-182.365	-1%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	16.815.671	16.984.466	-168.795	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	10.815.086	11.035.938	-220.852	-2%
	Straordinario e indennità personale	1.034.712	1.895.782	-861.070	-45%
	Ributizione per produttività personale	307.116	312.762	-5.646	-2%
	Altro trattamento accessorio	1.016.742		1.016.742	0%
	Oneri sociali su retribuzione	3.526.972	3.739.317	-212.345	-6%
	Altri oneri per il personale	115.042	667	114.375	17142%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.351.274	1.364.843	-13.570	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	869.079	886.058	-16.980	-2%
	Straordinario e indennità personale	83.147	152.605	-69.457	-46%
	Ributizione per produttività personale	24.679	25.176	-497	-2%
	Altro trattamento accessorio	81.703		81.703	0%
	Oneri sociali su retribuzione	283.420	301.004	-17.583	-6%
	Altri oneri per il personale	9.245		9.245	0%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.991.047	10.178.491	-187.444	-2%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.870.262	1.972.203	-101.941	-5%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.761.310	1.857.310	-96.000	-5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	765.556	835.272	-69.716	-8%
	Retribuzione di posizione	550.498	571.331	-20.833	-4%
	Indennità di risultato	69.205	73.501	-4.296	-6%
	Altro trattamento accessorio	7.850	0	7.850	0%
	Oneri sociali su retribuzione	344.658	377.060	-32.402	-9%
	Altri oneri per il personale	23.543	146	23.397	16036%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	108.952	114.893	-5.941	-5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	47.356	51.629	-4.273	-8%
	Retribuzione di posizione	34.053	35.371	-1.318	-4%
	Indennità di risultato	4.281	4.550	-270	-6%
	Altro trattamento accessorio	486	0	486	0%
	Oneri sociali su retribuzione	21.320	23.343	-2.024	-9%
	Altri oneri per il personale	1.456	0	1.456	0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.120.785	8.206.288	-85.503	-1%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.012.106	8.096.465	-84.359	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.231.649	5.373.234	-141.585	-3%
	Straordinario e indennità personale	768.571	791.080	-22.508	-3%
	Retribuzione per produttività personale	153.168	155.172	-2.004	-1%
	Altro trattamento accessorio	155.990	0	155.990	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.661.068	1.775.505	-114.437	-6%
	Altri oneri per il personale	41.660	1.474	40.186	2726%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	108.679	109.823	-1.144	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	70.964	71.178	-214	0%
	Straordinario e indennità personale	10.425	11.232	-807	-7%
	Retribuzione per produttività personale	2.078	2.203	-126	-6%
	Altro trattamento accessorio	2.116	0	2.116	0%
	Oneri sociali su retribuzione	22.531	25.210	-2.679	-11%
	Altri oneri per il personale	565	0	565	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente. La voce "costo del personale" risulta in diminuzione rispetto al 2013 per € 1.312.525.
------------------	---

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2014	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2014	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2014	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2014	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2014	IMPORTO FONDO AL 31/12/2014	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO INIZIALE ANNO 2014
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI									
-Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	16.066.607	14.842.846	712	26	14	724	15.012.140	-1.054.467	169.294
-Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.848.968	2.606.236	712		14	724	2.635.617	-213.351	29.381
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.126.470	1.030.495	712		14	724	1.042.112	-84.358	11.617
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA									
-Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.611.744	1.358.036	96	1	4	93	1.315.105	-296.639	-42.931
-Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	114.305	101.206	96	1	4	93	96.832	-17.473	-4.374
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	489.648	420.577	96	1	4	93	403.417	-86.231	-17.160
PERSONALE NON DIRIGENTE									
-Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.810.521	12.933.553	2.797	50	69	2.778	12.983.271	-827.250	49.718
-Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.879.748	5.506.384	2.797	50	69	2.778	5.527.552	-352.196	21.168
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.968.921	1.843.895	2.797	50	69	2.778	1.850.983	-117.938	7.088
TOTALE	43.916.932	40.643.228	10.815	77	87	3.595	40.867.029	-3.049.903	223.801

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi agli oneri diversi di gestione riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi agli oneri diversi di gestione.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	147.012	388.416	-241.404	-62%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	963.660	1.075.239	-111.579	-10%
	<i>Indennità, rimborso spese e oneri sociali Direttore Generale</i>	130.994	209.960	-78.966	-38%
	<i>Indennità, rimborso spese e oneri sociali Direttore Sanitario</i>	106.556	159.609	-53.053	-33%
	<i>Indennità, rimborso spese e oneri sociali Direttore Amministrativo</i>	131.044	159.476	-28.432	-18%
	<i>Indennità e rimborso spese Collegio Sindacale</i>	125.023	45.687	79.337	174%
	<i>Indennità e rimborso spese Nucleo di valutazione e commissioni varie</i>	432.403	500.508	-68.104	-14%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	752.354	4.931.875	-4.179.521	-85%
	<i>Spese di rappresentanza</i>	1.678	5.135	-3.456	-67%
	<i>Spese di pubblicità</i>	50.656	70.333	-19.677	-28%
	<i>Quote spese per rimborso condominiale</i>	47.657	63.470	-15.813	-25%
	<i>Spese legali</i>	38.488	907.438	-868.950	-96%
	<i>Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti</i>	0	51.231	-51.231	-100%
	<i>Multe</i>	839	3.111	-2.271	-73%
	<i>Ammende</i>	2.719	29.675	-26.956	-91%
	<i>Altri oneri diversi di gestione</i>	610.317	3.801.482	-3.191.165	-84%
	TOTALE	1.863.026	6.395.530	-4.532.504	-71%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Nel corso del 2014 si è provveduto ad effettuare un'analisi degli oneri diversi di gestione al fine di garantire una migliore classificazione dei costi. Inoltre si è provveduto al rilascio dei fondi rischi per la sterilizzazione degli oneri connessi al contenzioso con il personale per € 799.068 e al contenzioso con i fornitori € 635.866.

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	6.909.446	4.300.000	2.609.446	61%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.150.000	2.150.000	0	0%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	2.514.326	430.000	2.084.326	485%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	2.245.120	1.720.000	525.120	31%
	Accantonamenti relativi ad altro contenzioso	2.150.000	1.720.000	430.000	25%
	Accantonamenti relativi a note di credito richieste (budget decretato ma contratti non firmati)	95.120	0	95.120	0%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	282.000	291.000	-9.000	-3%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	8.449.091	10.953.215	-2.504.124	-23%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	8.449.091	9.948.628	-1.499.537	-15%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	1.004.587	-1.004.587	-100%
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:	1.240.803	960.316	280.487	29%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	423.586	543.316	-119.730	-22%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	417.218	417.000	217	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0%
BA2890	Altri accantonamenti	400.000	0	400.000	0%
	Accantonamento per regolazione premio assicurativo 2014	400.000	0	400.000	0%
	TOTALE	16.881.340	16.504.532	376.808	2%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

ASReM - Sulla base di valutazioni aziendali si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:

- € 2.150.000 per rischi connessi al contenzioso con il personale,
- € 2.150.000 per rischi connessi ad altro contenzioso (erogatori privati, fornitori, ecc)
- € 95.120 per note di credito richieste e non ricevute (che in assenza di contratti sottoscritti sono stati accantonate)
- **Totale accantonamenti per rischi € 4.395.120**
- € 282.000 per accantonamento per premio operosità 2014
- **Totale accantonamenti SUMAI € 282.000**
- € 219.154 per mancato utilizzo delle risorse FSR vincolato relative agli OPG
- **Totale accantonamenti quote inutilizzate € 219.154**
- € 423.586 per interessi moratori
- € 417.218 per rinnovo convenzioni medicina di base (0,75% spesa 2010)
- € 400.000 per regolazione premio assicurativo 2014
- **Totale altri accantonamenti € 960.316**

GSA - € 2.515.326 Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato
€ 8.229.937 Accantonamento per quote inutilizzate contributi da regioni e Province Autonome per quota F.S. vincolato.

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	ASReM La voce altri accantonamenti è stata movimentata per accogliere l'accantonamento per regolazione premio assicurativo 2014

			<p>non ancora fatturata ma certamente dovuta e di competenza dell'esercizio. Come da comunicazione e-mail dell'Assicuratore Delta l'importo della regolazione sarà pari a ca. € 400.000,00 che, pertanto, sono stati accantonati.</p>
--	--	--	---

24. Proventi e oneri finanziari

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi ai proventi e oneri finanziari riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi ai proventi e oneri finanziari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	INTERESSI ATTIVI	52.547	184.925	-134.580	-73%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	46.514	181.095	-134.580	-74%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	122	3.830	-3.709	-97%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	5.911	0	5.911	0%
CA0050	ALTRI PROVENTI	0	0	0	0%
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0%
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0%
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0%
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	706.380	0%
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0%
CA0110	INTERESSI PASSIVI	3.484.691	2.753.732	730.959	27%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	26.494	51.074	-24.580	-48%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	5.214	6.555	-1.340	-20%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	3.452.982	2.696.103	756.879	28%
	Interessi moratori per ritardato pagamento	3.311.429	2.675.346	636.083	24%
	Altri interessi passivi	141.553	20.757	120.796	582%
CA0150	ALTRI ONERI	0	0	0	0%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0%
	TOTALE	3.537.238	2.938.657	596.379	20%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	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	

Al 31/12/2014 si rilevano componenti finanziarie attive per € 52.547 e componenti passive per € 3.484.691. Con riferimento a queste ultime sono stati rilevati interessi per ritardato pagamento (interessi di mora) per € 9.670.426.

Al fine di ridurre l'impatto di tale tipologia di interessi si è provveduto al rilascio dei fondi rischi sulla base della seguente metodologia:

- analisi di un campione delle rilevazioni relative agli interessi pari a circa il 66% del valore contabilizzato (campione = € 6.310.158),
- stima della composizione degli interessi moratori per anno sulla base delle evidenze di cui al punto a),
- decurtazione pari al 65% del valore degli interessi per anno sulla base delle evidenze emerse.

Ad esito di tale attività sono stati sterilizzati interessi per complessivi € 6.149.797.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2014, i dati relativi alle rettifiche di valore di attività finanziarie riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi alle rettifiche di valore di attività finanziari.

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI ATTIVI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
EA0020	PLUSVALENZE	0	57.239	-57.239	-100%
EA0030	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	3.246.692	5.197.071	-1.950.379	-38%
EA0040	<u>Proventi da donazioni e liberalità diverse</u>	0	7.998	-7.998	-100%
EA0050	<u>Sopravvenienze attive</u>	3.246.692	5.189.073	-1.942.381	-37%
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
EA0070	Sopravvenienze attive v/terzi	3.246.692	5.189.073	-1.942.381	-37%
EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	14.120	390.781	-376.660	-96%
EA0100	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0%
EA0110	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0%
EA0120	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	101.238	333.690	-232.452	-70%
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.360.682	2.140.154	-779.473	-36%
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.770.652	2.324.448	-553.796	-24%
EA0150	<u>Insussistenze attive</u>	0	0	0	0%
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
EA0170	Insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0%
EA0180	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0%
EA0200	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0%
EA0210	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0%
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0%
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0%
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0%
EA0250	<u>Altri proventi straordinari</u>	0	0	0	0%
	TOTALE	3.246.692	5.197.071	-1.950.379	-38%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

ASReM - Con riferimento alle poste straordinarie attive si evidenzia, in particolare, la rilevazione di € 1.638.069 relativi alle risorse per Payback 2013 non contabilizzate nell'esercizio di competenza e la rilevazione di € 762.146 per note di credito emesse da fornitori a seguito della revisione prezzi. Di seguito si propone un prospetto riepilogativo:

SOPRAVVENIENZE ATTIVE				
COD. MOD. CE	DESCRIZIONE VOCE CE	IMPORTO	DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI SOPRAVVENIENZA	ANNO DI FORMAZIONE DEL COSTO
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	14.120	Rimborso competenze accessorie personale e in posizione di comando presso Regione 2009-2012	2009-2012
EA0120	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	101.238	Note di credito ricevute per sconti accordati, per superamento e per superamento budget da erogatori privati di prestazioni sanitarie	2013
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	54.327	Note di credito ricevute su acquisti di beni e servizi anni precedenti	2012 - 2013
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	674.929	Revisione prezzi Global Service	2012 - 2013
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	37.514	Revisione prezzi servizi pulizia	2012 - 2013
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	45.277	Revisione prezzi servizi ristorazione	2012 - 2013
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.427	Revisione prezzi servizio di vigilanza	2012 - 2013
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	544.209	Storno fatture per errata contabilizzazione	2012 - 2013
EA0140	Alt re sopravvenienze attive v/terzi	12.228	Quota alberghiera RSA Larino	2013
EA0140	Alt re sopravvenienze attive v/terzi	33.569	Restituzione buoni pasto anni 2012 - 2013	2012 - 2013
EA0140	Alt re sopravvenienze attive v/terzi	8.520	Ricavi per attività intramoenia 2013	2013
EA0140	Alt re sopravvenienze attive v/terzi	1.638.069	Rilevazione Payback 2013	2013
EA0140	Alt re sopravvenienze attive v/terzi	1.594	Sanzioni anni precedenti (anagrafe bovina e suina)	2013
EA0140	Alt re sopravvenienze attive v/terzi	19.132	Sanzioni anni precedenti (D.Lgs 194/2008)	2013
EA0140	Alt re sopravvenienze attive v/terzi	29.612	Ticket anni precedenti	2013
EA0140	Alt re sopravvenienze attive v/terzi	27.928	Altro	2013 e ante
Totale		3.246.692		

GSA - Nel corso dell’esercizio 2014 la GSA non ha rilevato Sopravvenienze attive.

PS03 –Insussistenze attive

GSA - Nel corso dell'esercizio 2014 la GSA non ha rilevato Insussistenze attive.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI PASSIVI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
EA0260	ONERI STRAORDINARI	2.382.078	42.328.203	-39.946.126	-94%
EA0270	MINUSVALENZE	0	0	0	0%
EA0280	ALTRI ONERI STRAORDINARI	2.382.078	42.328.203	-39.946.126	-94%
EA0290	<u>Oneri tributari da esercizi precedenti</u>	36.630	0	36.630	0%
EA0300	<u>Oneri da cause civili ed oneri processuali</u>	0	0	0	0%
EA0310	<u>Sopravvenienze passive</u>	2.345.395	42.326.917	-39.981.523	-94%
EA0320	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
EA0330	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0%
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
EA0350	Sopravvenienze passive v/terzi	2.345.395	42.326.917	-39.981.523	-94%
EA0360	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	273.757	11.795.023	-11.521.266	-98%
EA0380	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	18.152	4.950.599	-4.932.447	-100%
EA0390	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	2.224	1.784.684	-1.782.460	-100%
EA0400	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	253.381	5.059.740	-4.806.359	-95%
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0%
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	3.531	6.430	-2.899	-45%
EA0430	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4.951	1.943.383	-1.938.432	-100%
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.987.389	18.353.514	-16.366.125	-89%
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	75.766	10.228.567	-10.152.800	-99%
EA0460	<u>Insussistenze passive</u>	53	1.286	-1.233	-96%
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
EA0480	Insussistenze passive v/terzi	53	1.286	-1.233	-96%
EA0490	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	1.286	-1.286	-100%
EA0510	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0%
EA0520	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0%
EA0530	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0%
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0%
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	53	0	53	0%
EA0560	<u>Altri oneri straordinari</u>	0	0	0	0%
	TOTALE	2.382.078	42.328.203	-39.946.126	-94%

PS04 –Sopravvenienze passive

ASReM - Con riferimento alle poste straordinarie passive si evidenzia, in particolare, la rilevazione di € 488.825 relativi alle regolazione premio assicurativo 2013 e la rilevazione di € 803.175 per fatture emesse da fornitori a seguito della revisione prezzi. Inoltre, sulla base delle analisi effettuate, si è provveduto a rilasciare fondi rischi per oneri connessi al contezioso con il personale per € 109.873 per oneri connessi al contezioso con i fornitori per € 206.674 e per oneri connessi al contezioso con erogatori privati per € 3.752.661. Di seguito si propone un prospetto riepilogativo:

SOPRAVVENIENZE PASSIVE				
COD. MOD. CE	DESCRIZIONE VOCE CE	IMPORTO	DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI SOPRAVVENIENZA	ANNO DI FORMAZIONE DEL COSTO
EA0380	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	18.152	Competenze e compensi Dirigenza medica anni precedenti	2013 e ante
EA0390	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	2.224	Competenze e compensi Dirigenza non medica anni precedenti	2013 e ante
EA0400	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto	253.381	Competenze e compensi comparto anni precedenti	2013 e ante
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	3.531	Competenze 118 e continuità assistenziale anni precedenti	2013 e ante
EA0430	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	4.951	Fatture da erogati privati di prestazioni sanitarie relative ad anni precedenti	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	26.973	Adeguamento tariffario ex art 26	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	24.660	Canoni idrici	2012-2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	112.300	Costo manodopera per corso aggiuntivo buoni pasto 2006-2009	2006-2009
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	482.428	Fatture anni precedenti	2013 e 2012
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	19.028	Lavanolo RSA Larino 2013	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	30.000	Manutenzione e assistenza sistema Busterspid PO Larino	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	488.825	Regolazione premio 2013	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	50.705	Revisione prezzi disinfezione	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	147.462	Revisione prezzi extra ospedaliero	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	247.014	Revisione prezzi lavanolo	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	76.507	Revisione prezzi noleggi materassi	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	85.875	Revisione prezzi PO Larino	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	52.184	Revisione prezzi sterilizzazione	2013
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	143.428	Revisione prezzi TNT	2013
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	7.623	IRES anni precedenti	2013-2012
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	21.675	Somme erroneamente accreditate	2013
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	13.712	Trasferimento uffici Venafro	2011
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	32.756	Altro	2013 - 2012
Totale		<u>2.345.395</u>		

GSA – Le sopravvenienze passive sono pari a € 106.000,00 e si riferiscono al fatturato delle Strutture Private accreditate per rimborso farmaci anno 2013.

PS05 –Insussistenze passive

GSA - Nel corso dell'esercizio 2014 la GSA non ha rilevato Insussistenze passive.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		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		