



# *Regione Molise*

Direzione Generale per la Salute

GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

***NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015***

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

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

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

<b>GEN01 NO</b>	–	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
---------------------	---	---

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

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

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

<b>GEN03 NO</b>	–	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.
---------------------	---	---

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

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

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

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

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

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

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

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

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue. Si precisa che la GSA non ha movimentato poste di bilancio relative a:

- Immobilizzazioni immateriali;
- Immobilizzazioni materiali;
- Titoli;
- Partecipazioni;
- Rimanenze;
- Ratei e risconti;
- Premio Operosità Medici SUMAI;
- TFR;
- Imposte sul Reddito;
- Conti d'ordine.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Immobilizzazioni materiali	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementa-

	<p>tivo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico 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	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.
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	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti.

	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.
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.

### 3. Dati relativi al personale

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi al Personale. 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.**

Dati sull'occupazione al 31.12.XX							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
		T1		T12		T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	di cui Personale Part Time al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X	di cui Personale Part Time al 31/12/X	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
- Medico - veterinaria							
- Sanitaria							
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds							
- Categoria D							
- Categoria C							
- Categoria Bs							
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale							
<b>Comparto</b>							
- Categoria D							
<b>RUOLO TECNICO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale							
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds							
- Categoria D							
- Categoria C							
- Categoria Bs							
- Categoria B							
- Categoria A							
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>							
<b>Dirigenza</b>							
Livello dirigenziale							
<b>Comparto</b>							
- Categoria Ds							
- Categoria D							
- Categoria C							
- Categoria Bs							
- Categoria B							
- Categoria A							

(\*) 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 al 31.12.XX				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/X-1 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/X-1 da altri enti	Personale in comando al 31/12/X ad altri enti	Personale in comando al 31/12/X da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Medico - veterinaria				
- Sanitaria				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
<b>Comparto</b>				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
<b>RUOLO SANITARIO</b>		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X
<b>MEDICINA DI BASE</b>		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		



#### 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi alle Immobilizzazioni materiali e immateriali. 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. 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)	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento													
	di cui soggette a sterilizzazione													
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo													
	di cui soggette a sterilizzazione													
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno													
	di cui soggette a sterilizzazione													
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti													
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali													
	di cui soggette a sterilizzazione													
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili													
	di cui soggette a sterilizzazione													
AAA160	Miglorie su beni di terzi													
	di cui soggette a sterilizzazione													
AAA180	Pubblicità													
	di cui soggette a sterilizzazione													
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>													
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													

**Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali**

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni 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	Ragioni 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	Ragioni 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	Dimissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA300	Terreni indisponibili <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili) <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili) <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA380	Impianti e macchinari <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA440	Mobili e arredi <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA470	Automez. a <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA500	Oggetti d'arte															
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA540	immobilizzazioni materiali in corso e acconti															
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI																
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>																

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

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.

<b>IMM01 – NO</b>	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.
<b>IMM01 – SI</b>	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

<b>IMM02 – NO</b>	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.
<b>IMM02 – SI</b>	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

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

<b>IMM03 – NO</b>	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.
<b>IMM03 – SI</b>	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
<b>IMM03 – MISTO</b>	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni <i>[specificare]</i>

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

<b>IMM04 – NO</b>	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non 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.
<b>IMM04 – SI</b>	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.
<b>IMM04 – ALTRO</b>	<i>[Specificare]</i>

**IMM05 – Svalutazioni.**

<b>IMM05 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
<b>IMM05 – SI</b>	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. <i>[SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]</i>

**IMM06 – Rivalutazioni.**

<b>IMM06 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
<b>IMM06 – SI</b>	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. <i>[SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO]</i>

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

<b>IMM07 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
<b>IMM07 – SI</b>	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0). <i>[SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]</i>

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

<b>IMM08 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
<b>IMM08 – SI</b>	Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari <i>[SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]</i>

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	SI	
<b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
<b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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?			
<b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? <i>[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]</i>			

<b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?			
<b>IMM14 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	233.649	164.910	-	398.559
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>233.649</b>	<b>164.910</b>	<b>-</b>	<b>398.559</b>

**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				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
...	...				
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>				

**Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari**

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	233.649	164.910
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>233.649</b>	<b>164.910</b>

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	164.910	233.649	
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>164.910</b>	<b>233.649</b>	<b>-</b>

**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									
	<b>TOTALE</b>									

**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 / PNI)
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.

<b>IF01 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

## Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>IF02 – Gravami.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
<b>IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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		
<b>IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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		
<b>IF05 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo	NO		

scopo" (art 2423 cc)?			
-----------------------	--	--	--



## 6. Rimanenze

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi alle Rimanenze. 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. 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:								
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
	Medicinali senza AIC								
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:								
	Dispositivi medici								
	Dispositivi medici impiantabili attivi								
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
ABA050	Prodotti dietetici								
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>								
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria								
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>								

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

### RIM01 – Svalutazioni.

<b>RIM01 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
<b>RIM01 – SI</b>	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro [SPECIFICARE IMPORTO INIZIALE, MOVIMENTI DELL'ANNO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]

### Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

<p>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>			
---	--	--	--

## 7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	<b>146.450.568</b>	<b>672.884.288</b>	<b>658.258.780</b>	<b>161.076.096</b>	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	79.856.161	572.213.447	554.989.244	97.080.365	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	21.602.407	10.429.536	13.028.211	19.003.731	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	90.241.305	90.241.305	-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	44.992.000	-	-	44.992.000	
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>4.366.563</b>	<b>156.529</b>	<b>2.646.765</b>	<b>1.876.327</b>	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	4.366.563	156.529	2.646.765	1.876.327	
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>-</b>	<b>1.208.983</b>	<b>172.762</b>	<b>1.036.221</b>	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	1.208.983	172.762	1.036.221	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>150.817.131</b>	<b>674.249.800</b>	<b>661.078.287</b>	<b>163.988.644</b>	

  

	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	<b>97.617.557</b>	<b>108.490.933</b>	<b>97.777.201</b>	<b>108.331.288</b>	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	15.807.067	15.807.067	-	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	66.970.134	66.970.134	-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	60.805.557	-	-	60.805.557	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	<b>36.812.000</b>	<b>25.713.731</b>	<b>15.000.000</b>	<b>47.525.731</b>	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	-	
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>190.485.659</b>	<b>55.000.000</b>	<b>55.000.000</b>	<b>190.485.659</b>	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	94.203.737	55.000.000	55.000.000	94.203.737	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	96.281.922	-	-	96.281.922	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>288.103.216</b>	<b>163.490.933</b>	<b>152.777.201</b>	<b>298.816.947</b>	

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	-	-	-	-	-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/ALTRI	1.720.695	4.548.000	2.781.131	3.487.564	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	-	-	-	-	-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	213.740	4.201	209.539	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	1.720.695	4.334.260	2.776.930	3.278.026	-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>				
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
	.....				
	.....				
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>				
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>				
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>				
	.....				
	.....				
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				

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				
	.....				
	.....				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
	.....				
	.....				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
	.....				
	.....				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
	.....				
	.....				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	.....				
	.....				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati				
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
	.....				
	.....				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
	.....				
	.....				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
	.....				
	.....				
ABA710	Altri crediti diversi				
	.....				
	.....				

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>					
		<b>95.471.884</b>	<b>15.464.334</b>	<b>9.909.342</b>	<b>11.513.912</b>	<b>28.716.625</b>
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	50.479.884	15.464.334	1.244.016	7.796.097	22.096.035
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			8.665.326	3.717.815	6.620.591
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	44.992.000				
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>1.876.327</b>	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	1.876.327				
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	-	-	-	1.036.221	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				1.036.221	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>97.348.211</b>	<b>15.464.334</b>	<b>9.909.342</b>	<b>12.550.132</b>	<b>28.716.625</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>					
		<b>48.067.000</b>	-	<b>17.022.477</b>	<b>25.049.811</b>	<b>18.192.000</b>
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	48.067.000		12.692.000	46.557	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			4.330.477	25.003.254	18.192.000
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>74.070.000</b>	<b>2.684.579</b>	<b>113.731.080</b>	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	74.070.000	2.684.579	17.449.158		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			96.281.922		
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>122.137.000</b>	<b>2.684.579</b>	<b>130.753.557</b>	<b>25.049.811</b>	<b>18.192.000</b>

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati					
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					209.539
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi				1.720.695	1.557.331

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



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	28.716.625	132.359.471	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	22.096.035	74.984.330	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	6.620.591	12.383.140	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		44.992.000	
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	1.876.327	-
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>		1.876.327	
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	-	1.036.221	-
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		1.036.221	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>			
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	28.716.625	135.272.019	-
ABA350	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	18.192.000	90.139.288	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR		60.805.557	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	18.192.000	29.333.731	
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	-	190.485.659	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	-	190.485.659	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite		94.203.737	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		96.281.922	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	18.192.000	280.624.947	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	CREDITI V/ALTRI	1.766.869	1.720.695	-
ABA670	Crediti v/clienti privati			
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	209.539		
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	1.557.331	1.720.695	

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 <i>Inserire dettaglio</i>							4.366.563
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>ricognizione fiscalità pregressa 2006-2012</i>				94.203.737	-	-	94.203.737
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Coperture ASReMI ripristino Fondo dotazione e Gestioni liquidatorie</i>	2012	96.281.922	-	96.281.922	-	-	96.281.922
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

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 GSA?		Se sì, illustrare
<b>CRED02 – Gravami.</b> Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
<b>CRED03 – Cartolarizzazioni.</b> L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
<b>CRED04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	<p>Il valore appostato alla voce ABA210 del modello SP, pari a <b>€/000 97.080</b>, subisce un incremento pari a €/000 17.224 rispetto al saldo dell'anno precedente (pari a €/000 79.856). Nello specifico, il valore in parola subisce un decremento a seguito dell'incasso di premialità pregresse residue degli anni 2012 e 2013 (pari a €/000 4.872); al citato decremento occorre aggiungere la rilevazione del maggiore credito di €/000 22.096 riconducibile alla quota parte della premialità del FSR 2015 (Intesa Stato/Regioni n.237/CSR del 23 dicembre 2015 e Intesa Stato Regioni n.235/CSR del 23 dicembre 2015).</p> <p>La voce ABA220 al 31/12/2015 risulta pari ad <b>€/000 19.004</b>. Nel corso dell'esercizio 2015 la voce ha subito variazioni in diminuzione per €/000 2.598 derivanti dalla rilevazione in aumento di:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Obiettivi di Piano e Risorse vincolate anno 2015 pari a €/000 7.531;</li> <li>2) Crediti v/Stato per acquisto farmaci innovativi per €/000 1.870;</li> <li>3) Altri crediti vari v/Stato per allineamento del conto di credito alle risultanze della contabilità finanziaria regionale per €/000 1.029.</li> </ol> <p>Inoltre, il credito subisce decrementi pari a €/000 13.028, di cui:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) €/000 11.820 a seguito degli incassi delle somme relative ad anni pregressi;</li> <li>2) €/000 1.208 in seguito alla riclassificazione ad altro conto di credito delle poste relative a Ricerca finalizzata.</li> </ol>

			<p>La voce ABA260, pari a <b>€/000 44.992</b>, non subisce variazioni nel corso del 2015 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 <b>€/000 1.876</b>, ha subito nel corso dell'anno 2015 una variazione in diminuzione pari a €/000 2.490 derivanti da:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Rilevazione crediti per allineamento alle risultanze della contabilità finanziaria regionale per €/000 157;</li> <li>2) Incassi relativi ad anni pregressi per €/000 2.647.</li> </ol> <p>La voce ABA310, al 31/12/2015, risulta pari a <b>€/000 1.036</b>. Nel corso del 2015 subisce movimentazioni in aumento relative alla riclassificazione da altro conto di credito per €/000 1.209 e movimentazioni in diminuzione per incassi pari a €/000 173.</p> <p>La voce ABA390, che risulta pari ad <b>€/000 60.806</b>, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2015.</p> <p>La voce ABA430 al 31/12/2015 risulta pari a <b>€/000 47.526</b>, con una variazione in aumento nel corso dell'esercizio 2015 pari a €/000 10.714. Tale variazione è dovuta a:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rilevazione di crediti verso Regione per stime 2016 gettito addizionale IRPEF e aliquota IRAP per un importo di €/000 18.192 (al netto di €/000 2.000 a copertura rata mutuo);</li> <li>2. Rilevazione di crediti verso Regione relative ad aggiornamento stime fiscalità 2014, 2015 e consuntivo 2013 per un importo di €/000 7.522 (valore complessivo esposto nel verbale TdV 21 Aprile 2016);</li> </ol>
--	--	--	---

			<p>3. Incassi da Regione per un importo di €/000 15.000.</p> <p>La voce ABA500 al 31/12/2015 risulta pari a <b>€/000 94.204</b>. Tale voce non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2015.</p> <p>La voce ABA510 al 31/12/2015 risulta pari a <b>€/000 96.282</b>. Tale voce non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2015.</p> <p>La voce ABA690 al 31/12/2015 risulta pari a <b>€/000 210</b>. Tale valore è dato dalla riclassificazione da altro conto di credito delle poste relative ad assegnazioni in materia di prelievi e trapianti organi e tessuti per €/000 214, e da incassi pari a €/000 4.</p> <p>La voce ABA710 al 31/12/2015 risulta pari a <b>€/000 3.278</b>. Tale voce evidenzia il credito nei confronti delle Farmacie per i rimborsi di Pay back dell'anno 2015 non ancora interamente incassati a fine esercizio.</p>
--	--	--	---

## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha 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										
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>										

**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
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>									
....									
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>									
....									
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>									
....									

**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
<b>AF01 – Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	SI	
<b>AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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?			
<b>AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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?			
<b>AF04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			

## 9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	-	-	-
ABA770	Istituto Tesoriere	-	-	-	-
ABA780	Tesoreria Unica	45.898.463	755.884.240	723.006.974	78.775.729
ABA790	Conto corrente postale	-	-	-	-

**Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide**

### DL01 – Fondi vincolati.

<b>DL01 – SI</b>	Le disponibilità liquide sono costituite dalla Cassa della Tesoreria della Sanità e l'ammontare rappresenta il saldo dell'Istituto Tesoriere alla data del 31/12/2015
------------------	---

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in GSA?		Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
<b>DL03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



## 10. Ratei e risconti attivi

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi a 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
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
	...		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
	...		
	...		

**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
<b>RR01</b> – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	

## 11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	76.427.870	-	-	-	-	76.427.870
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-	-	-	-	-	-
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-	-	-	-	-
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-	-	-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-	-	-	-
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-	-	-
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-	-	-	-	-	-
PAA110	ALTRE RISERVE	-	-	-	-	-	-
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	-	-	-	-	-	-
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altro	-	-	-	-	-	-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	37.470.040	2.810.707	62.521.731	5.000.000	-	62.521.731
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.810.707	1.942.377	-	-	2.810.708	1.942.376
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	116.708.617	4.753.084	62.521.731	5.000.000	2.810.708	176.172.724

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	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione nel corso (tipologia di beni acquistati)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazione nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riaccesi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione: ...assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ...assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato: ...assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ...assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione: ...assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ...assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA080	Da altri soggetti pubblici: ...assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ...assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: ...assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ...assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												

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

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

### PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

<b>PN01 – NO</b>	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
------------------	---

### PN02 – Fondo di dotazione

<b>PN 02 – SI</b>	Il Fondo di Dotazione al 31.12.2015 risulta pari a <b>€/000 76.428</b> . La voce in esame non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2015.
-------------------	---

## Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in GSA?		Se sì, illustrare
<p><b>PN03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>		<p><b>SI</b></p>	<p>La voce PAA200, pari a <b>€/000 62.522</b>, non risultava valorizzata al 31/12/2014. Il saldo è costituito da:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. €/000 55.000 relativi a ripiani perdite anni pregressi (risorse fondo per lo sviluppo e la coesione destinate al finanziamento del PAR 2007/2013);</li> <li>2. €/000 7.522 relativi all’aggiornamento delle stime fiscalità 2014, 2015 e consuntivo 2013.</li> </ol> <p>Nella voce PAA210, pari a <b>€/000 35.281</b> si rileva una variazione nell’anno 2015 imputabile:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• all’incremento dell’utile dell’esercizio precedente, pari a €/000 2.811;</li> <li>• al decremento per assegnazione all’ASReM dell’acconto fiscalità a titolo di copertura perdita pregressa e pari a €/000 5.000 (determina DG Salute n. 28/2015);</li> </ul> <p>Nella voce di patrimonio netto utile/perdita dell’esercizio è stato rilevato il risultato economico pari ad <b>€/000 1.942</b>.</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					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	39.218.352	7.734.893	-	4.902.732	42.050.513
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-	-	-	-	-
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	33.013.326	7.734.893	-	-	40.748.219
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi:	6.205.026	-	-	4.902.732	1.302.294
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	20.844.626	557.186.419	-	558.913.349	19.117.696
PBA080	FSR indistinto da distribuire	17.493.000	555.155.876	-	555.155.876	17.493.000
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	1.874.013	-	1.110.708	763.306
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	3.351.626	156.529	-	2.646.765	861.391
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	16.843.439	6.452.168	-	6.211.065	17.084.541
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	16.843.439	6.420.033	-	6.211.065	17.052.407
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	32.134	-	-	32.134
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	-	-	-	-	-
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-	-	-	-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-	-	-	-	-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	-	-	-	-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	-	-	-	-	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	76.906.417	571.373.479	-	570.027.146	78.252.751

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 Obiettivi di Piano	8.361.501	B.1) Acquisti di beni					2.150.436
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				6.211.065	
			Totale	-		-	6.211.065	
	2013 Contributi vincolati per OPG	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	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					
	Obiettivi di Piano, MMG, OPG 2015	6.420.033	B.1) Acquisti di beni					6.420.034
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE	16.843.438	TOTALE		TOTALE		17.052.407		

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 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologie	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015	120.000	B.1) Acquisti di beni					32.134
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				87.866	
			Totale				87.866	
	<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				32.134

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/X
Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
			Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1			
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale							
		<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/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<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

**Criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi:**

Ai sensi delle disposizioni 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
<b>Totale</b>	<b>6.099</b>	<b>5.351</b>	<b>9.281</b>	<b>1.768</b>	<b>8.000</b>	<b>30.499</b>

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
<b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
<b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
<b>FR03.</b> Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
<b>FR04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a	SI	La voce PBA040 ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2015 in incremento di <b>€/000 7.735</b> a seguito della valutazione del rischio connesso ad eventuali contenziosi per produ-

<p>dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>		<p>zione ospedaliera e ambulatoriale extra-budget delle Strutture private accreditate Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II.</p> <p>La voce PBA060 al 31/12/2015 risulta pari a <b>€/000 1.302</b>. Tale voce ha subito un decremento, nel corso dell’esercizio 2015, nella misura di €/000 4.903. La variazione in oggetto deriva dall’erogazione delle risorse ad ASReM per Obiettivi di Piano e per finalizzati relativi ad anni pregressi.</p> <p>La voce PBA080 al 31/12/2015 risulta pari a <b>€/000 17.493</b>, e non ha subito variazioni nel corso dell’esercizio 2015.</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>La voce PBA090 presenta un saldo al 31/12/2015 pari a <b>€/000 763</b>. Tale valore fa riferimento a fondi vincolati da distribuire rilevati nel corso dell’esercizio 2015 per adeguamento alle risultanze della contabilità finanziaria regionale.</p> <p>La voce PBA140, pari a <b>€/000 861</b>, ha subito nel corso dell’esercizio 2015 una riduzione di €/000 2.490 relativi a:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. assegnazioni all’ASReM a titolo di finanziamenti per investimenti (per €/000 2.647);</li> <li>2. rilevazione di nuove risorse da assegnare per €/000 157.</li> </ol>
--	--	---

			<p>La voce PBA160 risulta pari a <b>€/000 17.052</b>. Il conto subisce una variazione in aumento di €/000 209, dovuta a:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. rilevazione di quote inutilizzate di contributi vincolati pari a €/000 6.420 relative ad Obiettivi di Piano, MMG e OPG anno 2015. Le somme in esame rappresentano la contropartita dell'accantonamento, di pari importo, rilevato alla voce BA2780 del conto economico consuntivo;</li> <li>2. assegnazioni ad ASReM di quote inutilizzate contributi vincolati anni precedenti per €/000 6.211.</li> </ol> <p>La voce PBA170 risulta pari a <b>€/000 32</b>. Il conto non risultava movimentato al 31/12/2014 e trova in contropartita l'accantonamento per quote inutilizzate contributi vincolati extra fondo (risorse relative alla farmacovigilanza).</p>
--	--	--	---



### 13. Trattamento di fine rapporto

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi a Trattamento di fine rapporto. 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. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				

**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

**Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>TR01 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

## 14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi			
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>	-	-	-	-	-	-
	<b>DEBITI V/STATO</b>						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	65.089.216	65.089.216	-	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	68.220.638	68.220.638	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>39.392.848</b>	<b>1.695</b>	<b>-</b>	<b>39.394.543</b>		
PDA080	Debiti v/Regioni o Province Autonome per finanziamenti	-	-	-	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regioni o Province Autonome	39.392.848	1.695	-	39.394.543		
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	-	-	-	-	-	-
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	20.211.146	502.638.346	504.836.571	18.012.921		
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>19.487.135</b>	<b>1.870.169</b>	<b>1.716.418</b>	<b>19.640.886</b>		
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	13.174.834	4.453.337	5.972.882	11.655.289		
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>101.281.922</b>	<b>5.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>96.281.922</b>		
	<b>TOTALE DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>154.155.037</b>	<b>513.961.862</b>	<b>622.626.871</b>	<b>145.591.018</b>		
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-	-
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORE:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	94.838.140	108.358.996	103.948.402	99.248.735		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.772.093	12.909.486	11.187.198	6.494.381		
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>-</b>	<b>1.134.042</b>	<b>820.752</b>	<b>313.290</b>		
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	<b>-</b>	<b>56.536</b>	<b>56.536</b>	<b>-</b>		
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
PDA350	Debiti v/altre finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	-	-	-	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	-	-	-	-	-	-

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>					
	<b>DEBITI V/STATO</b>					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	36.023.858	-	3.350.265	18.725	1.695
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>					
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	8.002.208	8.639.240	-	1.371.473
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	19.487.135	-	-	-	153.751
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	7.160.118	-	-	1.302.636	3.192.536
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>					
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	-	96.281.922	-	-	-
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>26.647.253</b>	<b>104.284.130</b>	<b>8.639.240</b>	<b>1.302.636</b>	<b>4.717.760</b>
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	29.589.647	4.479.680	27.176.183	8.909.733	35.587.873
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	29.589.647	4.479.680	27.115.039	3.102.947	32.972.890
PDA300	Debiti verso altri fornitori	-	-	61.144	5.806.786	2.614.983
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	-	-	-	-	-
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	-	-	-	-	313.290
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	-	-	-	-	-
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

**Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza****Tab. 45 – Dettaglio mutui**

**Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**

**DB01 – Transazioni**

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

**Altre informazioni relative a debiti.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in GSA?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>DB02 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	<p>La voce PDA120, al 31/12/2015, presenta un saldo di <b>€/000 39.395</b>, subendo una variazione in aumento di €/000 2 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 <b>€/000 18.013</b>, con una variazione in diminuzione rispetto al 31/12/2014 di <b>€/000 2.198</b>. La variazione è dovuta:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Alla rilevazione di quote assegnate ad ASReM per finalizzati di competenza 2015 pari a €/000 1.597;</li> <li>– All’assegnazione di altre risorse regionali vincolate di competenza anni pregressi pari a €/000 10.420;</li> <li>– Al pagamento ad ASReM di risorse vincolate e finalizzati per €/000 14.215.</li> </ul> <p>La voce PDA170 risulta pari a <b>€/000 19.641</b>, con una variazione rispetto al 31/12/2014 di <b>€/000 154</b>. La variazione è dovuta alle movimentazioni sul conto relative al rimborso alla Regione per l’acquisto di farmaci innovativi 2015.</p>

			<p>La voce PDA210 risulta pari a <b>€/000 11.655</b>, con una variazione in diminuzione rispetto al 31/12/2014 di <b>€/000 1.520</b>. La variazione è dovuta alle seguenti movimentazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– incrementi: rilevazione quote assegnate ad ASReM pari a €/000 4.453;</li> <li>– decrementi: rilevazione pagamenti 2015 pari a €/000 5.973 su assegnazioni pregresse.</li> </ul> <p>La voce PDA230 risulta pari a <b>€/000 96.282</b>, con una variazione in diminuzione rispetto al 31/12/2013 di <b>€/000 5.000</b> 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 2014 pari a €/000 10.000 (cfr. determinazione del Direttore Generale della Salute n. 41/2014).</p> <p>La voce PDA290 al 31/12/2015 risulta pari a <b>€/000 99.248</b>, con una variazione in aumento, rispetto al 31/12/2014, di <b>€/000 4.411</b>. Si specifica che il valore citato si riferisce al debito verso le strutture private accreditate Neuro-med 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 <b>€/000</b></p>
--	--	--	---

		<p><b>6.494</b>, con una variazione in aumento rispetto al 31/12/2014 di €/000 1.722.</p> <p>La voce PDA320 risulta pari a €/000 313. Il conto, che non risultava valorizzato al 31/12/2014, accoglie i debiti verso l'Erario per IVA da split payment non ancora versata.</p>
--	--	--

## 15. Ratei e risconti passivi

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi a Ratei e risconti passivi. 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 PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
	...		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
	...		
	...		

**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
<b>RP01 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	



## 16. Conti d'ordine

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi ai Conti d'ordine. 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. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	...				

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

**Altre informazioni relative a conti d'ordine.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	SI	
<b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?			
<b>CO03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			

## 17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	70.548.308			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	18.192.000			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:	Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome	17.12.2015		76.968.341		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DCA n. 3	22.01.2016	Riparto del fondo sanitario regionale - anno 2015	70.548.308		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome	17.12.2015		6.420.033		
AA0050	EXTRA FONDO:				18.312.000		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	Nota Dipartimento delle Finanze Direzione Studi e Ricerche Economico Fiscali	30.11.2015		18.192.000		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>						
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:						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				120.000		
	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:				1.475		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				95.281.816		

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	76.968.341	-	
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	18.192.000	-	
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.475		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	<b>Totale</b>	95.161.816	-	

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

## Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
<b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	<p>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 23 dicembre 2015 (Rep. Atti n.237/CSR). Giusto DCA n.3 del 22/01/2016.</p> <p>Il riparto del FSR individua per la GSA un valore pari a <b>€/000 70.548</b>.</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 6.420(Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Provincie Autonome del 23 dicembre 2015) Il totale è <b>€/000 6.420</b>.</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 <b>€/000 18.192</b> quale fiscalità aggiuntiva (cfr. Legge Regionale n.42/2006).</p>

## 18. Proventi e ricavi diversi

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi a Proventi e ricavi diversi. 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	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>								-
AA0350	Prestazioni di ricovero								
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0380	Prestazioni di Fie F								
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0410	Prestazioni termali								
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>								-
AA0460	Prestazioni di ricovero								
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di Fie F								
AA0500	Prestazioni servizi MMG, 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 differenza tariffe TUC								
	<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>								-
	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>								-
	<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>								-
	<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>								-
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>								-
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>								-
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>								-

**Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità**

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica				
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
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)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>				
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica				
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
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)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>				
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
	Costi diretti aziendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di perequazione				
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>				

**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
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>								
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
<b>Sangue ed emocomponenti</b>								
<b>Dispositivi medici:</b>								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
<b>Prodotti dietetici</b>								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
<b>Prodotti chimici</b>								
<b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>								
<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>								
...								
...								
<b>Prodotti alimentari</b>								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>								
...								
...								
<b>TOTALE</b>								

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
<b>PR01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

## 19. Acquisti di beni

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi all'acquisto di beni. 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.**

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
<b>Prodotti dietetici</b>			
<b>TOTALE</b>			

**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 ...	Azienda ...	TOTALE
<b>BA0030</b>	<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>								
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
BA0050	Medicinali senza AIC								
BA0060	Emoderivati di produzione regionale								
<b>BA0070</b>	<b>Sangue ed emocomponenti</b>								
BA0210	<b>Dispositivi medici:</b>								
BA0220	Dispositivi medici								
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi								
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
<b>BA0250</b>	<b>Prodotti dietetici</b>								
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)								
BA0270	Prodotti chimici								
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario								
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:								
<b>BA0320</b>	<b>Prodotti alimentari</b>								
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
BA0350	Supporti informatici e cancelleria								
BA0360	Materiale per la manutenzione								
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:								
	<b>TOTALE</b>								

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

### AB01 – Acquisti di beni

<b>AB01 – NO</b>	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.
<b>AB01 – SI</b>	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti ... <i>[SPECIFICARE TIPOLOGIA BENI, MODALITÀ DI RILEVAZIONE E IMPORTO]</i>

### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

## 20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>								-
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	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								
	<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>								<b>65.089.216</b>
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								1.792.766
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								2.504.588
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								5.973.895
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								47.191.289
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								3.486.862
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								2.455.387
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								1.684.439
	<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>								<b>65.089.216</b>
	<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>								-
	<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>								-
	<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>								-
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>								-
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>								<b>65.089.216</b>
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>								<b>65.089.216</b>

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>			-	-
BA0420	- da convenzione			-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG			-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS			-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	1.792.766	1.100.125	692.641	62,96%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>			-	-
BA0500	- da convenzione			-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	2.504.588	1.811.947	692.641	38,23%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>			-	-
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	5.973.895	5.281.254	692.641	13,12%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			-	-
BA0580	- da privato	10.754.168	10.004.034	750.134	7,50%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	5.186.464	3.750.450	1.436.014	38,29%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.567.704	6.253.584	- 685.880	-10,97%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	13.777.337	20.023.189	- 6.245.852	-31,19%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>			-	-
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)			-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)			-	-
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>			-	-
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA0740	- da privato			-	-
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>			-	-
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA0790	- da privato			-	-
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>			-	-
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	4.711.289	46.498.648	- 41.787.359	-89,87%
BA0840	- da privato	24.230.137	23.442.380	787.757	3,36%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	4.816.253	4.018.000	798.253	19,87%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	19.413.884	19.424.380	- 10.496	-0,05%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	34.768.958	38.912.910	- 4.143.952	-10,65%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>			-	-
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)			-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)			-	-
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>			-	-
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	3.486.852	2.794.211	692.641	24,79%
BA1000	- da privato (intraregionale)	1.728.003	1.608.453	119.550	7,43%
BA1010	- da privato (extraregionale)			-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	566.210	-	566.210	-
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>			-	-
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	2.455.387	1.762.746	692.641	39,29%
BA1070	- da privato			-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-	-

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



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>			-	-
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	1.684.439	991.798	692.641	69,84%
BA1130	- da privato			-	-
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>			-	-
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)	1.515.412	1.467.875	47.537	3,24%
	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>			-	-
	<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>			-	-
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato			-	-
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			-	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	6.000.000	6.000.000	-	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92			-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi			-	-
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE</b>			-	-
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	879.745		879.745	-
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)			-	-
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>			-	-
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	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>			-	-
	<b>TOTALE</b>	151.813.491	195.145.984	- 43.332.493	-22,21%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da 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
IRCCS NEUROMED	140911	68310945	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2015	31.037.698	26.894.959	25.550.211	26.894.959	4.142.723		25.550.211
IRCCS NEUROMED	140911	68310945	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2015	24.285.741	17.360.922	14.499.959	16.871.084	7.414.687		14.499.959
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140007	01660990704	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2015	35.441.301	32.104.120	30.498.914	32.104.120	3.337.183		30.498.914
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140007	01660990704	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2015	9.559.017	7.660.383	6.469.559	7.660.383	1.899.563		6.469.559

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

**Altre informazioni relative a acquisti di servizi.**

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
<b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

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

<b>AS02 – SI</b>	<p>Il DCA n.79 del 30.11.2015 ha fissato i limiti di finanziamento per l'acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria per le strutture private accreditate, a diretta gestione regionale, per l'anno 2015.</p> <p>Gli acquisti di servizi sanitari da privato per assistenza specialistica ambulatoriale comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Voce di CE BA0590 NEUROMED: è stato contabilizzato il fatturato al 31 dicembre 2015 nella misura di <b>€/000 5.186</b>.</li> <li>➤ Voce di CE BA0620 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stato contabilizzato il tetto di spesa fissato dal contratto del 14 dicembre 2015 rep. N. 486 del 31 dicembre 2015 nella misura di <b>€/000 5.568</b>;</li> </ul> <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 <b>€/000 13.777</b>, comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa fissato dal contratto del 14 dicembre 2015 rep. N. 485 del 31 dicembre 2015 nella misura di <b>€/000 11.684</b></li> <li>➤ Fondazione GIOVANNI PAOLO II: : è stato contabilizzato il tetto di spesa fissato dal contratto del 14 dicembre 2015 rep. N. 486 del 31 dicembre 2015 nella misura di <b>€/000 2.093</b>;</li> </ul> <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Voce CE BA0850 NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa fissato dal contratto del 14 dicembre 2015 rep. N. 485 del 31 dicembre 2015 nella misura di <b>€/000 4.816</b>;</li> <li>➤ Voce di CE BA0880 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stato contabilizzato il tetto di spesa fissato dal contratto del 14 dicembre 2015 rep. N. 486 del 31 dicembre 2015 nella misura di <b>€/000 19.414</b>;</li> </ul> <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera per le prestazioni rese all'utenza extra-regionale, voce di CE BA0890, pari a <b>€/000 34.769</b> comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa fissato dal contratto del 14 dicembre 2015 rep. N. 485 del 31 dicembre 2015 nella misura di <b>€/000 22.079</b>;</li> <li>➤ Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stato contabilizzato il tetto di spesa fissato dal contratto del 14 dicembre 2015 rep. N. 486 del 31 dicembre 2015 nella misura di <b>€/000 12.690</b>;</li> </ul>
------------------	---

--	--

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>			-	-
BA1580	Lavanderia			-	-
BA1590	Pulizia			-	-
BA1600	Mensa			-	-
BA1610	Riscaldamento			-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.293.964	6.765.599	- 471.635	-6,97%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)			-	-
BA1640	Smaltimento rifiuti			-	-
BA1650	Utenze telefoniche			-	-
BA1660	Utenze elettricità			-	-
BA1670	Altre utenze			-	-
BA1680	Premi di assicurazione			-	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	25.115	11.244	13.871	123,36%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	9.252		9.252	-
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>			-	-
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			-	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			-	-
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato			-	-
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato			-	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			-	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			-	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			-	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando			-	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			-	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			-	-
	<b>FORMAZIONE</b>			-	-
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico			-	-
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato			-	-
	<b>TOTALE</b>	6.328.331	6.776.843	- 448.512	-6,62%

**Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari****AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**

<b>AS04 – NO</b>	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
------------------	--

**AS05 –Manutenzioni e riparazioni**

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

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2015	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.293.964			
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Prezzi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	25.115			
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	9252			
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi				
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni				
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	<b>TOTALE</b>	6.328.331			

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
<b>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</b>						
...						
...						
...						
<b>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</b>						
...						
...						
...						

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

## 21. Costi del personale

**La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi al Personale. 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	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2090</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>				
<b>BA2100</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>				
<b>BA2110</b>	<b>Costo del personale dirigente medico</b>				
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
<b>BA2150</b>	<b>Costo del personale dirigente non medico</b>				
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
<b>BA2190</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>				
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				

**Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2230</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>BA2240</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>				
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
<b>BA2280</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>				
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2320</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>				
<b>BA2330</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>				
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				
<b>BA2370</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>				
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2410</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>BA2420</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>				
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
<b>BA2460</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>				
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

**CP01 –Costi del personale**

<b>CP01 – NO</b>	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.
<b>CP01 – SI</b>	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a ... [SPECIFICARE IMPORTO E MOTIVAZIONI].

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>MEDICI E VETERINARI</b>									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento									
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro									
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale									
<b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento									
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro									
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale									
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>									
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica									
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno									
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali									
<b>TOTALE</b>									

**Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale**



## 22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)				
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	3.497	0	3.497	-
	<b>TOTALE</b>	3.497	0	3.497	-

**Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione**

**Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	Gli oneri diversi di gestione ammontano a €/000 3. Si riferiscono a ravvedimenti operosi su ritenute IRPEF su pignoramenti.

## 23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>			-	-
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali			-	-
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente			-	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	7.734.893	2.514.326	5.220.567	207,63%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi			-	-
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>			-	-
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>			-	-
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.420.033	8.229.937	- 1.809.904	-21,99%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	32.134		32.134	-
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			-	-
	<b>Altri accantonamenti:</b>			-	-
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora			-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			-	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			-	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica			-	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica			-	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto			-	-
BA2890	Altri accantonamenti			-	-
	<b>TOTALE</b>	14.187.060	10.744.263	3.442.797	32,04%

**Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti**

### AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
<b>AC01.</b> La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	

## 24. Proventi e oneri finanziari

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi ai Proventi e oneri finanziari. 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.

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	
<b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?			

<i>Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.</i>
--

**25. Rettifiche di valore di attività finanziarie**

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2015 non ha movimentato conti relativi a Rettifiche di valore di attività finanziarie. 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.

**RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie**

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

## 26. Proventi e oneri straordinari

### PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

### PS02 –Sopravvenienze attive

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

### PS03 –Insussistenze attive

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

### PS04 –Sopravvenienze passive

Voce EA0405 pari a € 106.000,00

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

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

### Altre informazioni

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

STATO PATRIMONIALE				Importi: Euro				
ATTIVO								
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011</i>			Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014			
					Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I Immobilizzazioni immateriali			-	-	-	-		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			-	-	-	-		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali			-	-	-	-		
II Immobilizzazioni materiali			-	-	-	-		
1) Terreni			-	-	-	-		
a) Terreni disponibili			-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili			-	-	-	-		
2) Fabbricati			-	-	-	-		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-	-	-		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			-	-	-	-		
3) Impianti e macchinari			-	-	-	-		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			-	-	-	-		
5) Mobili e arredi			-	-	-	-		
6) Automezzi			-	-	-	-		
7) Oggetti d'arte			-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali			-	-	-	-		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			-	-	-	-		
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)			164.911	233.649	398.559	233.649	164.911	70,6%
1) Crediti finanziari			164.911	233.649	398.559	233.649	164.911	70,6%
a) Crediti finanziari r/ Stato			-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari r/ Regione			164.911	233.649	398.559	233.649	164.911	70,6%
c) Crediti finanziari r/ partecipate			-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari r/ altri			-	-	-	-	-	-
2) Titoli			-	-	-	-	-	-
a) Partecipazioni			-	-	-	-	-	-
b) Altri titoli			-	-	-	-	-	-
Totale A)			398.559	233.649			164.911	70,6%

B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			-	-	-	-
1) Rimanenze beni sanitari			-	-	-	-
2) Rimanenze beni non sanitari			-	-	-	-
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			48.675.495	417.617.661	466.293.155	440.641.042
1) Crediti v/Stato			28.716.625	135.272.019	163.988.644	150.817.131
a) Crediti v/Stato - parte corrente			28.716.625	132.359.471	161.076.096	146.450.568
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			28.716.625	87.367.471	116.084.096	101.458.568
2) Crediti v/Stato - altro			-	44.992.000	44.992.000	44.992.000
b) Crediti v/Stato - investimenti			-	1.876.327	1.876.327	4.366.563
c) Crediti v/Stato - per ricerca			-	1.036.221	1.036.221	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	1.036.221	1.036.221	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture			-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			18.192.000	280.624.947	298.816.947	288.103.216
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			18.192.000	90.139.288	108.331.288	97.617.557
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			18.192.000	90.139.288	108.331.288	97.617.557
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			-	60.805.557	60.805.557	60.805.557
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			18.192.000	29.333.731	47.525.731	36.812.000
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			-	190.485.659	190.485.659	190.485.659
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-	190.485.659	190.485.659	190.485.659
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni			-	-	-	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			-	-	-	-
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-	-	-
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			-	-	-	-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
6) Crediti v/Eraio			-	-	-	-
7) Crediti v/altri			1.766.869	1.720.695	3.487.564	1.720.695
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
IV Disponibilità liquide					78.775.729	45.898.463
1) Cassa					-	-
2) Istituto Tesoriere					-	-
3) Tesoreria Unica					78.775.729	45.898.463
4) Conto corrente postale					-	-
Totale B)					545.068.884	486.539.504
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi					-	-
II Risconti attivi					-	-
Totale C)					-	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)					545.467.444	486.773.153
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale D)					-	-

72



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio	95.281.816	102.184.299	-6.902.483	-6,8%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	70.548.308	81.834.299	-11.285.991	-13,8%
<b>b) Contributi in c/esercizio - extra fondo</b>	<b>24.732.033</b>	<b>20.350.000</b>	<b>4.382.033</b>	<b>21,5%</b>
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	6.420.033		6.420.033	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	18.192.000	20.350.000	-2.158.000	-10,6%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	120.000		120.000	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.475		1.475	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>			-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>693.727</b>		<b>693.727</b>	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>83.741.305</b>	<b>80.113.988</b>	<b>3.627.317</b>	<b>4,5%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	210.406	651.213	-440.807	-67,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia			-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	83.530.899	79.462.775	4.068.124	5,1%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>2.254.515</b>		<b>2.254.515</b>	-
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>			-	-
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>			-	-
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>			-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>			-	-
<b>Totale A)</b>	<b>181.971.363</b>	<b>182.298.287</b>	<b>-326.924</b>	<b>-0,2%</b>

<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>133.005</b>	<b>150.902</b>	<b>-17.897</b>	<b>-11,9%</b>
a) Acquisti di beni sanitari			-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	133.005	150.902	-17.897	-11,9%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>159.309.186</b>	<b>161.709.571</b>	<b>-2.400.385</b>	<b>-1,5%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	1.792.766	1.100.125	692.641	63,0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	2.504.588	1.811.947	692.641	38,2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	30.505.400	35.308.478	-4.803.078	-13,6%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	106.190.384	108.863.938	-2.673.554	-2,5%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.781.065	4.402.664	1.378.401	31,3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.455.387	1.762.746	692.641	39,3%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.684.439	991.798	692.641	69,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.515.412	1.467.875	47.537	3,2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)			-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	6.000.000	6.000.000	-	0,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	879.745		879.745	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria			-	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>6.328.331</b>	<b>6.776.843</b>	<b>-448.512</b>	<b>-6,6%</b>
a) Servizi non sanitari	6.328.331	6.776.843	-448.512	-6,6%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-	-
c) Formazione			-	-
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>			-	-
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>			-	-
<b>6) Costi del personale</b>	-	-	-	-
a) Personale dirigente medico			-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico			-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario			-	-
d) Personale dirigente altri ruoli			-	-
e) Personale comparto altri ruoli			-	-
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	3.497		3.497	-
<b>8) Ammortamenti</b>	-	-	-	-
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali			-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati			-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali			-	-
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>			-	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>14.187.061</b>	<b>10.744.263</b>	<b>3.442.798</b>	<b>32,0%</b>
a) Accantonamenti per rischi	7.734.893	2.514.326	5.220.567	207,6%
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.452.168	8.229.937	-1.777.769	-21,6%
d) Altri accantonamenti			-	-
<b>Totale B)</b>	<b>179.961.080</b>	<b>179.381.579</b>	<b>579.501</b>	<b>0,3%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>2.010.283</b>	<b>2.916.708</b>	<b>-906.425</b>	<b>-31,1%</b>

<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			-	-
<b>Totale C)</b>	-	-	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
<b>Totale D)</b>	-	-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	826	-	826	-
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari	826		826	-
2) Oneri straordinari	-	106.000	-106.000	-100,0%
a) Minusvalenze			-	-
b) Altri oneri straordinari		106.000	-106.000	-100,0%
<b>Totale E)</b>	826	-106.000	106.826	-100,8%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>2.011.109</b>	<b>2.810.708</b>	<b>-799.599</b>	<b>-28,4%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1) IRAP	68.733	-	68.733	-
a) IRAP relativa a personale dipendente			-	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	68.733		68.733	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES			-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>68.733</b>	<b>-</b>	<b>68.733</b>	<b>-</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.942.377</b>	<b>2.810.708</b>	<b>-868.331</b>	<b>-30,9%</b>