



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

***RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI
ESERCIZIO CONSOLIDATO 2012 DEL SSR***

Si trasmette in allegato la documentazione contabile relativa al bilancio di esercizio consolidato del SSR della Regione Molise per l'anno 2012. Tale documentazione è composta da:

- Stato Patrimoniale, di cui al modello previsto dal DM 20/03/2013 (allegato alla Nota Integrativa);
- Conto Economico, di cui al modello previsto dal DM 20/03/2013 (allegato alla Nota Integrativa);
- Stato Patrimoniale sintetico, di cui al modello previsto dal D.Lgs. n. 118/2011;
- Conto Economico sintetico, di cui al modello previsto dal D.Lgs. n. 118/2011;
- Nota Integrativa, di cui al modello previsto dal DM 20/03/2013;
- Modello CE 999 consuntivo 2012, di cui al modello previsto dal DM 15/06/2012;
- Modello SP 999 consuntivo 2012, di cui al modello previsto dal DM 15/06/2012;
- Rendiconto finanziario, di cui al modello previsto dal D.Lgs. n. 118/2011;
- Relazione del responsabile della GSA, di cui all'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011.

I predetti modelli di bilancio sono stati redatti coerentemente alla normativa vigente richiamata.

Si segnala che nella fase di consolidamento del modello di Rendiconto finanziario i valori ivi rappresentati risultano difformi dai singoli modelli redatti dalla GSA e dall'ASReM. Tale difformità dipende dalla differente rappresentazione dei flussi finanziari relativi alle poste patrimoniali che nel modello consolidato risultano esposti in termini di variazione rispetto all'esercizio precedente, mentre nei singoli enti sono esposti i valori in termini assoluti.

Il Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata
Dr.ssa Lofita Gallo



CONSOLIDATO GSF - SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2012	2011
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(*)	risultato di esercizio	-32.952	-38.964
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(*)	ammortamenti fabbricati	3.468	3.265
(*)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.648	3.673
(*)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	912	522
	Ammortamenti	8.028	7.460
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.791	-3.657
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-4.791	-3.657
(+)	accantonamenti SUMAI	306	308
(-)	pagamenti SUMAI	0	100
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	306	208
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	59	55
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività	59	55
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.430	8.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	2.430	8.000
TOTALE FINANZIAMENTO CON GLI INDIRIZZI CAPITOLI			
		20.310	20.455
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	11.848	71.066
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-41	17
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-97	166
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	8	27
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	6.807	36.100
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	553	-3.652
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	34.777	-5.921
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	11.221	2.644
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	65.076	100.447
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	752	-605
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	1.312	18.115
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	15.245	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	27.203	17.740
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-2.912	53.264
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	20	7
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	60	1
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	5	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-36	30
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-10.546	3.263
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	31.103	91.815
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-3.682	2.456
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-3.682	2.456
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-58	62
Totale operazioni di gestione finanziarie		64.915	167.852

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.095	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.095	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-2.344	-3.192
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-1.050	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.054	-2.519
(-)	Acquisto mobili e arredi	-257	-335
(-)	Acquisto automezzi	-25	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-369	-358
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-8.099	-6.404
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	3	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	40	351
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	43	351
(-)	Acquisto crediti finanziari	-16.000	
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto immobilizzazioni Finanziarie	-16.000	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
Totale attività di investimento		-4.713	-4.051
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-3.833	-3.310
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	96.282	0
(+)	aumento fondo di dotazione	92.449	-3.310
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	7.361	-655
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-38.665	-39.260
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-31.304	-39.915
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-1.174	2.231
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-143	-140
Totale attività di finanziamento		52.872	-41.134
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		100.196	120.695
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		1.327	-32.841
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		98.869	153.536

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	ANNO 2012	ANNO 2011
A) Valore della produzione		
A1) Contributi in conto esercizio	591.096	570.099
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	567.637	566.340
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	23.438	3.743
A.1.c) Contributi in conto esercizio - da Asl/Ao/Irccs/Policlinici (extra fondo)	0	0
A.1.d) Contributi in conto esercizio - per ricerca	10	0
A.1.d.1)da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
A.1.d.2)da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
A.1.d.3)da Ministero della Salute - altro	0	0
A.1.d.4)da Regione e altri enti pubblici	10	0
A.1.d.5)da privati	0	0
A.1.e) Contributi in conto esercizio - altro	11	16
A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie	93.113	36.337
A.2.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche della regione	0	5
A.2.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche extra regione	87.539	31.213
A.2.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	4.039	3.369
A.2.d) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	1.535	1.750
A3) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.959	3.774
A4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	5.923	6.131
A5) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	4.791	3.657
A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	0	0
A7) Altri ricavi e proventi	-3.303	1.138
TOTALE A)	696.579	621.136
B) Costi della produzione		
B1) Acquisti di beni	86.922	87.289
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	80.813	82.186
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	6.109	5.103
B2) Acquisti di servizi	378.879	316.092
B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base	51.095	51.755
B.2.b) Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica	52.367	57.272
B.2.c) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva infraregionale verso az san pubbl	0	1.511
B.2.d) Acquisto servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione	1.796	229
B.2.e) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva extraregionale verso az san pubbl	50.607	84
B.2.f) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva verso privato intra ed extraregionale	103.191	95.870
B.2.g) Acquisto servizi sanitari - Mobilità verso privato regionale di cittadini non residenti	62.367	56.364
B.2.h) Acquisto servizi sanitari - Intramoenia	2.464	2.159
B.2.i) Acquisto servizi sanitari - Altro	9.457	9.276
B.2.j) Acquisto servizi non sanitari	39.675	35.408
B.2.k) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro	5.860	6.164
B3) Godimento di beni di terzi	2.800	2.957
B4) Costi del personale	203.460	209.327
B.4.a) Personale dirigente medico	81.698	83.783
B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.729	6.683
B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario	83.839	89.658
B.4.d) Personale dirigente altri ruoli	3.470	3.478
B.4.e) Personale comparto altri ruoli	27.724	25.725
B5) Ammortamenti	8.028	7.460
B.5.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	912	522
B.5.b) Ammortamento fabbricati	3.468	3.265
B.5.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	3.648	3.673
B6) Svalutazione dei crediti	59	55
B.6) Svalutazione dei crediti	59	55
B7) Variazione delle rimanenze	3.683	-2.456
B.7.a) Variazione rimanenze sanitarie	3.401	-2.147
B.7.b) Variazione rimanenze non sanitarie	282	-309
B8) Accantonamenti	10.211	15.577
B.8.a) Accantonamenti per rischi	2.430	8.000
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	306	308
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN	7.058	0
B.8.d) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati per ricerca	0	0
B.8.e) Altri accantonamenti	417	7.269
B9) Oneri diversi di gestione	16.651	13.791
TOTALE B)	710.693	650.092
Differenza tra valore e costi della produzione	-14.114	-28.956
C) Proventi e oneri finanziari		
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	24	76
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	1.282	2.118
TOTALE C)	-1.258	-2.042

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
D1) Rivalutazioni	0	0
D2) Svalutazioni	0	0
TOTALE D)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari		
E1) Proventi straordinari	3.359	18.613
E.1.a) Plusvalenze	67	0
E.1.b) Proventi da donazioni e liberalità diverse	40	36
E.1.c) Altri proventi straordinari	3.252	18.577
E2) Oneri straordinari	6.018	11.962
E.2.a) Minusvalenze	0	0
E.2.b) Altri oneri straordinari	6.018	11.962
TOTALE E)	-2.659	6.651
Risultato prima delle imposte	-18.031	-24.347
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio		
Y1) IRAP	14.433	14.274
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	12.785	12.550
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.648	1.695
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	29
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0
Y2) IRES	488	343
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
TOTALE Y)	14.921	14.617
Utile (perdita) dell'esercizio	-32.952	-38.964



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012
CONSOLIDATO DEL SSR**

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio. Ai fini di una maggiore comprensione, nonché di una migliore chiarezza espositiva, per ciascuna posta contabile è stato ritenuto di specificare il riferimento gestionale alla GSA, all'ASReM oppure ad entrambi.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

GEN03 NO	–	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

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

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

Il bilancio di esercizio consolidato è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica del Servizio sanitario regionale. 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 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 nella presente nota integrativa.

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti al valore di mercato come da perizia della struttura aziendale competente.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico 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</p>

	<p>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	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p>
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.



3. Dati relativi al personale

Nel corso dell'esercizio 2012 i dati relativi al personale riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

Dati sull'occupazione al 31.12.2012							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (CONTO ANNUALE)							
TIPOLOGIA PERSONALE	T1		T12		T12	T13	
	Personale al 31/12 2011	di cui Personale Part Time al 31/12/2011	Personale al 31/12 2012	di cui Personale Part Time al 31/12/2012	Numero Mensilità	Totale Spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO							
DIRIGENZA							
- MEDICA	722	2	713		7.618	30.924.816	24.167.083
- SANITARIA	61		72		716	2.725.423	1.662.365
COMPARTO							
CAT DS	175	3	171	4	2.053	5.181.644	745.656
CAT D	1.748	46	1.714	42	17.892	42.327.002	6.960.806
CAT C	125	4	111	4	1.403	2.921.903	492.215
CAT BS			0				
RUOLO PROFESSIONALE							
DIRIGENZA	1		1		12	46.498	1.434
COMPARTO	2		2		24	43.700	0
RUOLO TECNICO							
DIRIGENZA	10		10		106	399.848	208.508
COMPARTO							
CAT DS	31		32		383	941.453	72.804
CAT D	43	1	40		493	1.169.435	76.554
CAT C	85		73		920	1.772.283	374.672
CAT BS	209	1	199		2.434	4.281.029	663.134
CAT B	69	1	67	2	813	1.406.354	145.483
CAT A	188	1	184	1	1.620	2.592.205	412.734
RUOLO AMMINISTRATIVO							
DIRIGENZA	22		19		238	908.724	736.000
COMPARTO							
CAT DS	42	1	41		522	1.262.843	108.269
CAT D	71	1	67	1	836	1.866.930	115.354
CAT C	84		88	1	1.015	1.997.534	124.394
CAT BS	22		20		244	439.093	31.624
CAT B	27	2	26	1	314	535.271	32.876
CAT A	3		2		24	39.781	3.101
TOTALI	3.740	63	3.652	56	39.681	103.763.759	37.155.086

(*) 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 31.12.2012				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	TIA	TIC	TIA	TIC
	Personale in comando al 31/12/2011 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2011 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria	1	2	3	3
- Sanitaria				
Comparto				
Categoria Ds				
Categoria D	14	19		20
Categoria C				
Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza	1		1	1
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria Ds			1	
Categoria D		1		2
Categoria C			1	
Categoria Bs	1	1		2
Categoria B	3	1		
Categoria A	1	1		
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria Ds			2	
Categoria D			1	
Categoria C				
Categoria Bs				1
Categoria B				
Categoria A				
TOTALI	21	25	9	29

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2012
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	4	4	3	3
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
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
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Nel corso dell'esercizio 2012 i dati relativi alle immobilizzazioni materiali e immateriali riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

CODICE MOV.SP.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZIO PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore Netto Contabile			
			Rivalutazione	Svalutazione	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Caricanti e obbl. da azioni	Rivalutazione	Svalutazione	Acquisizioni e costruzioni in economia	Disposizioni accantonative	Interventi capitalizzabili		Debiti e debiti netti	Accantonamenti	
AAAD10	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione	206.759			206.015	244										244
AAAD45	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione															
AAAD70	Debiti di investimento e debiti di sterilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione															
AAAI25	Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite															
AAAI30	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggetti a sterilizzazione	1.454.454			527.039	927.395				1.095.117					912.050	1.150.402
AAAI40	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggetti a sterilizzazione															
AAAI60	Maglie su server e terzi di cui soggetti a sterilizzazione															
AAAI80	Pubblicità di cui soggetti a sterilizzazione															
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.721.153			613.154	947.439				1.095.117					912.050	1.150.784
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali comprendono essenzialmente l'acquisto di software applicativi relativi, in particolare, alla realizzazione del sistema informatico amministrativo-contabile e del personale di cui alla Deliberazione del Direttore Generale n.352 del 20/03/2009.

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 MCC/SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI						MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									
		Costo invalore	Risultato d'esercizio	Scritture d'esercizio	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Variazioni e Ricaricazioni	Plusvalenze	Scritture d'esercizio	Acquisizioni e costituzioni in esercizio	Ammortamenti incrementativi	Interessi e capitalizzati	Disposizioni valore netto	Ammortamenti	Applicaz. D.Lgs.118	Valore Netto Contabile	
AAA29	Terreni disponibili di cui soggetti a svalutazione																
AAA30	Terreni indisponibili	209.393				209.393						3.520				205.873	
AAA32	Impianti soggetti a svalutazione																
AAA33	Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.559.925			1.947.652	4.411.247				649.759		39.896	596.956			4.715.095	
AAA34	Fabbricati strumentali (disponibili)	112.123.873			20.024.477	64.104.402						1.783.526		3.262.340		62.035.567	
AAA35	di cui soggetti a svalutazione																
AAA36	Impianti e macchinari	6.271.455			5.059.155	972.300				1.049.520			50.759			1.971.052	
AAA37	di cui soggetti a svalutazione																
AAA38	Infrastrutture sanitarie e ospedaliere	65.769.791			12.075.418	13.339.375				4.654.737			3.119.902		6.050.731	7.375.486	
AAA39	di cui soggetti a svalutazione																
AAA40	Mezzi e veicoli	6.739.209			5.372.056	1.367.143				258.872				254.274		1.112.864	
AAA41	di cui soggetti a svalutazione																
AAA42	Automezzi	2.587.570			2.422.705	64.865				25.200				21.991		67.165	
AAA43	di cui soggetti a svalutazione																
AAA44	Capex di rete																
AAA45	Altre immobilizzazioni materiali	4.379.891			3.786.802	409.245				369.571				199.776		605.021	
AAA46	di cui soggetti a svalutazione																
AAA47	Immobilizzazioni materiali in corso e ricambi	36.059.694			35.099.654	959.040				5.469.714						41.528.808	
AAA48	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	246.313.313			92.331.341	144.071.956				11.774.343		8.793.185		41.346	7.116.997	2.441.384	146.276.891
	di cui soggetti a svalutazione																

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

L'importo iscritto in bilancio alla voce "Terreni" comprende il risultato della vendita di un terreno sito nel Comune di Riccia (CB) identificato al catasto terreni al fgl.71 p.lla 2316 (Prov. DG ASREM n.944 del 28/08/2012).

L'importo iscritto in bilancio alla voce "Fabbricati disponibili" comprende:

- il risultato della donazione di un immobile sito in Roma via Conte Verde n.4 a seguito di testamento atto notarile rep.26937 del 30/06/2011 (stima Ufficio Tecnico ASReM del 2/04/2012). In contropartita di tale registrazione risulta movimentata la voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti";
- l'effetto della vendita di un immobile sito nel Comune di Carpinone (IS) identificato al catasto fabbricati al fgl.40 p.la atto notarile rep.n.24071 del 27/06/2012. In contropartita di tale registrazione risulta rilevata una plusvalenza di €/000 67.

L'importo iscritto in bilancio alla voce "Fabbricati indisponibili" comprende il valore delle manutenzioni straordinarie incrementative capitalizzate, pari ad €/000 1.793. Il relativo ammortamento è stato regolarmente rilevato.

L'importo iscritto in bilancio alla voce "Immobilizzazioni in corso" comprende il valore degli investimenti effettuati per la riqualificazione e l'ammodernamento delle strutture sanitarie dell'azienda che, alla data del bilancio, risultano ancora in fase di completamento non sottoposte a procedura di collaudo finale, ovvero non ancora entrati in uso e, pertanto non ancora capitalizzabili.

La valorizzazione dei fondi ammortamento al 31/12/2012 risente dell'applicazione del D.Lgs. n.118/2011 e s.m.i. nonché di quanto disposto dalle circolari ministeriali n.24/96 del 28/01/2013 e n.8036 del 25/03/2013 in merito al trattamento contabile degli ammortamenti dei cespiti. In particolare viene stabilito che "le ASL... devono procedere al ricalcolo del fondo ammortamento dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti applicando le nuove aliquote indicate nell'allegato 3 del D.Lgs. n.118/2011. La probabile differenza derivante dall'aumento del valore del fondo, al netto della quota da sterilizzare, dovrà essere contabilizzata a stato patrimoniale come posta del Patrimonio netto (voce PA0510)". Si è, pertanto proceduto al ricalcolo dei fondi ammortamento al 31/12/2011 con le nuove aliquote introdotte dal citato decreto ed al calcolo degli ammortamenti relativi all'anno 2012 con le nuove aliquote. Nella tabella precedente sono riportate le rettifiche / integrazioni dei fondi ammortamento al 31/12/2011 derivanti dall'applicazione delle disposizioni richiamate, risultanti pari ad €/000 7.084.

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

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

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

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

IMM03 – SI		Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-------------------	--	---

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 NO	–	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.
---------------------	---	--

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.



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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Prov. DG n. 784 del 1/07/2010 (Rif. Deliberazione di Giunta Regionale n.683 del 26/06/2009).
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



5. Immobilizzazioni finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2012, i dati relativi alle immobilizzazioni finanziarie riguardano esclusivamente la Gestione Sanitaria Accentrata; l'ASReM non ha movimentato i predetti conti.

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	16.000.000		16.000.000
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI		16.000.000		16.000.000

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:				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	16.000.000
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-	16.000.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	16.000.000		
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	16.000.000		

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)	Valore contabile
AAAT10	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
AAAT20	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE										

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

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

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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



getti privati?			
<p>IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>		SI	<p>GSA: In applicazione della circolare n. 125749 del 22.12.2011 a firma del Ragioniere Generale dello Stato, in considerazione della momentanea difficoltà della cassa ordinaria della Regione, è stato disposto con determinazione Direttoriale n.315 del 23.11.2012, il trasferimento temporaneo di risorse finanziarie dal conto sanità alla cassa ordinaria della Regione, per un importo di €/000 16.000. La GSA ha ottemperato a tale previsione, attraverso l'emissione del mandato n. 7342 del 31.12.2012. E' stata indicata la data del 30.06.2013 quale termine ultimo per trasferire le risorse in parola dal conto ordinario della Regione a quello della GSA. In data 28 giugno 2013 il competente Servizio regionale ha trasferito sul conto della GSA (conto numero 48190) la somma di €/000 16.000. Di tanto è stato preso atto con determinazione Dirigenziale n.8 del 01.07.2013, a firma del Direttore del Servizio Risorse Finanziarie e Infrastrutture Sanitarie.</p>



6. Rimanenze

Nel corso dell'esercizio 2012, i dati relativi alle rimanenze riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

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	6.306.160					4.046.684		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale						4.046.684		
	Medicinali senza AIC								
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici	973.198					5.857.283		
	Dispositivi medici						4.011.545		
	Dispositivi medici impiantabili attivi						175.805		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)						1.669.933		
ABA050	Prodotti dietetici	67.091					22.716		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	274.348					994		
ABA070	Prodotti chimici						187.020		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	5.902.022					7.726		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	13.522.819					10.422.423		
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	471.176					189.464		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	471.176					189.464		

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

Al 31/12/2012 si è operata la rettifica conseguente alla verifica a campione effettuata con il supporto dell'Advisor e richiesta con nota della Struttura Commissariale prot.2762/13 del 14/02/2013 avente ad oggetto "Evidenze inventario fisico giacenze di magazzino al 31/12/2012" per l'importo complessivo di €/000 2.381. Tale rettifica, unitamente al mancato computo delle giacenze relative ai reparti che non hanno effettuato l'inventario e che pertanto non sono stati oggetto di verifica da parte dell'Advisor, ha comportato una variazione complessiva delle rimanenze pari ad €/000 - 3.682.

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

valutazione a bilancio?			
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

7. Crediti

Le tabelle seguenti riportano i dati del bilancio sanitario consolidato tenendo conto delle partite contabili oggetto di elisione.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per totum e da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	159.488.000	160.800.000	144.243.000	176.045.000	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D. Lvo 56/2000	-	115.807.000		115.807.000	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	159.488.000		144.243.000	15.245.000	
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	-	44.993.000		44.993.000	
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	11.219.000		3.833.000	7.386.000	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	11.219.000		3.833.000	7.386.000	
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
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					
	TOTALE CREDITI V/STATO	170.707.000	160.800.000	148.076.000	183.431.000	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	53.264.000	-	2.912.000	50.352.000	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
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	53.264.000		2.912.000	50.352.000	
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	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	146.809.001	123.485.000	1	270.294.000	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1		1	-	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	146.809.000	123.485.000	-	270.294.000	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		27.203.000		174.012.000	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		96.282.000		96.282.000	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	200.073.001	123.485.000	2.912.001	320.646.000	

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

Le voci ABA450, ABA480 e ABA490, pari rispettivamente a €/000 91.345 €/000 13.821 e €/000 84.473, del modello SP dell'ASReM sono state oggetto di elisione contabile ai fini del consolidamento del bilancio SSR.

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	48.545	48.816	28.489	68.872	
	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	Accanto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	798	60.841	263	61.376	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	798	60.841	263	61.376	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	10.482	52.827	48.423	14.886	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V.ERARIO	40.795	7.683	43.941	4.537	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.111.015	24.248.429	23.475.522	3.883.922	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	11.056.332	812.161	11.868.493		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.478.195	856.685	806.873	1.528.007	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	783.456	1.975.131	2.285.334	473.253	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:				
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				
	Crediti v/ Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
				
	CREDITI V/ STATO - RICERCA				
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				
	TOTALE CREDITI V/ STATO				
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
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	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
				
				
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:				
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				
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

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/COMUNII				
	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	331.091	59.044		390.135
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 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
	CREDITI V. STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v. Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v. Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	49.755.000	16.330.000	16.365.000	16.658.000	16.699.000
ABA220	Crediti v. Stato per spesa corrente - FSN				2.517.000	12.728.000
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	24.673.000	20.319.000			
	Crediti v. Stato - altro:					
ABA270	Crediti v. Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V. STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v. Stato per finanziamenti per investimenti:	7.386.000				
					
					
	CREDITI V. STATO - RICERCA					
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					
	TOTALE CREDITI V. STATO	81.814.000	36.649.000	16.365.000	16.658.000	16.699.000
	CREDITI V. REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v. Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
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	50.352.000				
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	CREDITI V. REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI V. REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v. Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v. Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v. Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v. Regione o P.A. per ripiano perdite				146.809.000	27.203.000
ABA510	Crediti v. Regione per copertura debiti al 31/12/2005					96.282.000
ABA520	Crediti v. Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V. REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	50.352.000			146.809.000	123.485.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
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. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
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			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
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			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
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	91.344.282		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	13.820.555		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	84.473.000		
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
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			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	189.637.837		

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	68.872		
	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	61.376		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	61.376		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	14.886		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	4.537		
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.883.922		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.528.007		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	471.253		

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>			22.928.000	34.146.000		3.653.000	7.386.000
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>Inserire dettaglio</i>	DGR. N° 1100/2010	55.000.000		91.908.000	27.104.000		174.012.000
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							95.282.000
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

Le voci ABA480 e ABA490, pari rispettivamente a €/000 13.821 e €/000 84.473, del modello SP dell'ASReM sono state oggetto di elisione contabile ai fini del consolidamento del bilancio SSR.

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	<p>GSA: il valore appostato alla voce ABA210 del modello SP, pari a €/000 115.807, si riferisce alle premialità pregresse (anni 2006-2011) e alla premialità (3%) relativa al Fondo Sanitario di parte corrente anno 2012, giusta Intesa Stato Regioni del 22.11.2011 Rep atti n.225/CSR. A seguito della predetta Intesa è stato determinato il Fondo Sanitario regionale di parte corrente per l'anno 2012 - delibera CIPE del 21.12.2012 n. 141 - nella misura pari a €/000 556.642. Il 97% del predetto fondo, pari a €/000 539.942, è stato trasferito sul conto sanità nel corso dell'anno 2012. Il valore appostato alla voce ABA220 di €/000 15.245 del modello SP indica i crediti che la Regione vanta nei confronti dello Stato per la quote vincolate. Nello specifico, tale valore è così composto:</p> <ul style="list-style-type: none"> - somme, ancora da incassare, delle risorse vincolate riferite agli obiettivi di piano (art.1, comma 34 L. 662/96) pari a €/000 10.995. L'importo di €/000 10.995 è formato dal 30% delle somme anno 2011 pari a €/000 2.517 e da €/000 8.478 000 per l'anno 2012 (cfr delibera CIPE n.142 del 21.12.2012). Al citato valore di



			<p>€/000 10.995 sono stati aggiunti i crediti verso lo Stato per finanziamenti relativi ad altre vincolate - anno 2012 e pregressi - per un valore complessivo di €/000 4.250.</p> <p>La voce ABA260, pari a €/000 44.992, è stata opportunamente rettificata con i valori relativi al fondo transitorio di accompagnamento per gli anni 2008-2009 nella misura di €/000 24.673 per l'anno 2008 ed €/000 20.319 per l'anno 2009.</p>
--	--	--	--



8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2012, i dati relativi alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non sono stati movimentati né dall'ASReM né dalla GSA. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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



<p>come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?</p>			
<p>AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p>			

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	44.359	8.693	44.359	8.693
ABA770	Istituto Tesoriere	6.350.688	520.207.332	526.554.836	3.184
ABA780	Tesoreria Unica		593.653.691	585.031.691	8.822.000
ABA790	Conto corrente postale	2.870.297	2.300.321	3.412.775	1.757.843

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

Per l'ASReM il saldo relativo alla "Cassa" comprende le disponibilità liquide presso la cassa economale. La voce Istituto Tesoriere comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31/12/2012 sul c.c.b. intrattenuto con la Banca che svolge il servizio di tesoreria. Il valore delle somme incassate sul conto di tesoreria nell'anno 2012 è pari a €/000 520.207, mentre il valore dei pagamenti effettuati nell'anno è pari a €/000 526.554. La voce conto corrente postale è relativa al saldo al 31/12/2012 così come risultante dalla riconciliazione con gli estratti conto intestati all'Azienda, comprensivi di interessi attivi maturati.

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI	Per la GSA, le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati. In particolare, le disponibilità liquide indicate risultano interamente costituite da fondi vincolati appartenenti agli obiettivi di Piano (L. 662/92), borse di studio MMG, fondi AIDS e medicina penitenziaria. Tali giacenze di liquidità, esistenti al 31.12.2012, sono registrate sul c.c.b. intrattenuto con la Banca che svolge il servizio di tesoreria.
------------------	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

Nel corso dell'esercizio 2012 i dati relativi risconti attivi riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

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
ACA040	RISCONTI ATTIVI	22.667	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterlizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterlizzazione	Altre modificazioni
PAAM#	FONDO DI DOTAZIONE	62.876.793					89.098.000	151.974.793			
PAAD16	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:										
PAAD20	Finanziamenti per beni di prima dotazione										
PAAD30	Finanziamenti da Stato per investimenti	96.356.067		6.373.738	-3.823.651			99.111.154		15.380.312	
PAAD40	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 29 legge 67/88										
PAAD50	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca										
PAAD60	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro										
PAAD70	Finanziamenti da Regione per investimenti										
PAAD80	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti										
PAAD90	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			5.755.693	-1.151.139			4.604.554		1.151.139	
PAAD99	RISERVE DA DONAZIONE E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	60.337		545.000	-16.380			609.957		16.380	
PAAL16	ALTRE RISERVE:										
PAAL20	Riserve da rivalutazione										
PAAL30	Riserve da plusvalenze da reinvestire										
PAAL40	Contributi da reinvestire										
PAAL50	Riserve da UG di esercizio destinati ad investimenti										
PAAL60	Riserve diverse										
PAAL70	CONTIBUTI PER RISPARMIO PERDITE:										
PAAL80	Contributi per copertura versati ai 31/12/2005										
PAAL90	Contributi per costituzione riserve da investimenti esercizi precedenti										
PAAL00	Altro	88.236.182		6.063.000			-85.078.182	0			
PAAL10	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-202.698.000	-39.964.000				87.954.000	-243.698.000			
PAAL20	UTILI (PERDITE) D'ESERCIZIO	-38.964.000	38.964.000					-22.951.562			
PAAL2#	TOTALE PATRIMONIO NETTO	44.175.441	0	13.534.431	-4.791.179		82.811.388	-32.541.562		16.541.831	

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

Per l'ASReM la variazione del patrimonio netto risente dell'applicazione del D.Lgs. n.118/2011 e s.m.i., di quanto disposto dalle circolari ministeriali n.2496 del 28/01/2013 e n.8036 del 25/03/2013 in merito al trattamento contabile degli ammortamenti. In particolare, come già evidenziato in precedenza, viene stabilito che "le ASL... devono procedere al ricalcolo del fondo ammortamento dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti applicando le nuove aliquote indicate nell'allegato 3 del D.Lgs. n.118/2011. La probabile differenza derivante dall'aumento del valore del fondo, al netto della quota da sterilizzare, dovrà essere contabilizzata a stato patrimoniale come posta del Patrimonio netto (voce PA0510)". Nella voce "Utili (perdite) portati a nuovo" è riportata la differenza netta derivante dall'aumento del valore del fondo ammortamento a seguito del ricalcolo degli ammortamenti relativi ai cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti. La voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti" si riferisce alle donazioni ricevute da privato. Nel corso dell'anno 2012 sono stati incassati contributi a ripiano delle perdite relative all'anno precedente pari ad €/000 6.853 (Determina DG Salute n.115 del 15/05/2012).

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Vincolato o indicante	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni i nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui rimborsi
PAAD20	Per beni di prima dotazione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAAD30	Da Stato: ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAAD70	Da Regione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAAD80	Da altri soggetti pubblici: ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAAD90	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 iniziate				
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 iniziate				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire**PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**

PN 01 – SI	Nell'esercizio è stata rilevata la donazione di un immobile sito in Roma via Conte Verde n.4 a seguito di testamento, atto notarile rep.26937 del 30/06/2011 (stima Ufficio Tecnico ASREM del 2/04/2012).
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Per l'ASReM, il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. La corrispondente voce risulta incrementata fino a concorrenza di €/000 49.566. Al 31/12/2012 si è, infatti, provveduto alla ricostituzione del Fondo di dotazione a seguito di comunicazione della Regione Molise DG per la Salute, al fine di ripristinarne il valore originario. Tale Fondo aveva subito nel corso dell'anno 2007 un decremento pari a €/000 84.473 al fine di dare attuazione al trattamento contabile previsto per l'iscrizione tra le passività patrimoniali di debiti v/ istituti previdenziali trasferiti dalle ex AA.SS.LL. per gli eventi calamitosi del 2002 (DGR n.1411 del 20/09/2006, nota DG ASREM n.1856 del 21/04/2008). La GSA, al 31.12.2011 ha rilevato extra contabilmente il fondo di dotazione nella misura di €/000 97.743. Il fondo in parola ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente a seguito della rettifica patrimoniale apporata nell'anno 2012. Infatti, nel corso dell'esercizio 2012, il Fondo di dotazione si incrementa di €/000 12.165. Tanto a seguito di una variazione eseguita ai fini della quadratura tra attivo e passivo dello stato patrimoniale 2012 per €/00017, così come indicato dal principio contabile O.I.C. n.29 (IAS n.8) e per €/000 12.148 seguito della rimodulazione delle voci AA080 e AA0560 e AA610 del modello CE.
-------------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

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, AIICHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
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	22.499.000	8.000.000			30.499.000
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA050	Altri fondi rischi:		16.439.514		1.640.000	14.799.514
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
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					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
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	4.226.747	417.000		878.747	3.765.000
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA250	Altri fondi per oneri e spese	16.236.000			15.071.000	1.165.000
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	42.961.747	24.856.514		17.589.747	59.228.514

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

Criteria utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi:

ASReM

La voce "Altri fondi rischi" accoglie l'importo di €/000 2.430 a fronte di specifico accantonamento per possibile accertamento IRAP. La voce "Altri fondi per oneri e spese" accoglie gli accantonamenti per rinnovi contrattuali MMG PLS MCA, e gli accantonamenti per l'indennità di disagiata residenza delle Farmacie rurali (Altri).

GSA

Ai sensi delle disposizione di cui all'art. 29, comma 1, lett. g) del D. Lgs. 118/2011 e, al fine di soddisfare il principio generale della chiarezza e rappresentazione veritiera e corretta, nonché di garantire l'omogeneità, la confrontabilità ed il consolidamento dei bilanci dei servizi sanitari regionali, la GSA, ove ricorrano le condizioni, valuta lo stato dei rischi e verifica l'adeguatezza degli accantonamenti. Nella fattispecie in esame, considerato che la Regione Molise gestisce direttamente i rapporti contrattuali con le strutture sanitarie accreditate con il SSR_IRCCS Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II, la GSA deve rappresentare i fatti gestionali derivanti dal governo delle stesse e, conseguentemente, trattare eventuali contenziosi. Pertanto, la GSA ha rilevato nei modelli economici (CE e SP), a partire dall'anno 2007, le poste contabili pertinenti alla valutazione dei maggiori costi, il 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	dati in €/000	2007	2008	2009	2010	2011	Totale
IRCCS NEUROMED			163	808	1.706	4.000	6.677
UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE (fino al 30.06.2011) FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II (dal 01.07.2011)		6.099	5.188	8.473	62	4.000	23.822
Totale		6.099	5.351	9.281	1.768	8.000	30.499

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/ X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	<indicare esercizio di assegnazione>		B 1) Acquisti di beni B 2) Acquisti di servizi sanitari B 3) Acquisti di servizi non sanitari B 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. 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/ X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<indicare esercizio di assegnazione>		B 1) Acquisti di beni B 2) Acquisti di servizi sanitari B 3) Acquisti di servizi non sanitari B 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. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		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 CONTRIBUTIVO		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

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

13. Trattamento di fine rapporto

Nel corso dell'esercizio 2012, i conti relativi al trattamento di fine rapporto riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti .

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	993.116	306.000		1.299.116
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	993.116	306.000		1.299.116

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

14. Debiti

Le tabelle seguenti riportano i dati del bilancio sanitario consolidato tenendo conto delle partite contabili oggetto di elisione.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	823.241		143.473	679.768		
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	71.066.000	82.914.000	71.066.000	82.914.000		
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	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		82.914.000		82.914.000		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	71.066.000		71.066.000			
PDA130	DEBITI V/COMUNE:	214.899	1.323.577	1.364.411	174.365		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		0	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
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						
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	515.305	254.703	351.923	418.085		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti e patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	515.305	254.703	351.923	418.085		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	53.465	10.757	3.478	60.744		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	451.852.905	416.859.930	410.052.423	458.760.412	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	131.044.165	98.323.052	99.628.802	129.738.415		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	320.808.740	318.536.878	310.423.621	329.021.997		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.236.573	1.063.374	2.236.633	1.063.314		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.370.748	129.335.623	128.782.731	5.923.640		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIS-TENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	35.279.820	213.101.862	178.324.552	70.057.130		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:						
PDA350	Debiti v/alti finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.182.588	476.174.051	471.203.612	23.153.007		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	3.994.893	154.298	4.149.191			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.355.018	78.457.942	68.211.509	11.611.451		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Le voci PDA160, PDA170, PDA210, PDA230 pari rispettivamente a €/000 20.216, €/000 53.340, €/000 12.261 e €/000 96.282, del modello SP della GSA sono state oggetto di elisione contabile ai fini del consolidamento del bilancio SSR.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V-STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
					
	DEBITI V REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
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	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
					
PDA130	DEBITI V-COMUNI:					
					
	DEBITI V-AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
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					
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c.patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
					
	DEBITI V-SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
					
PDA260	Debiti v:sperimentazioni gestionali:					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
					
PDA280	DEBITI V.FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori					
PDA310	DEBITI V-ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
					
PDA330	DEBITI V-ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
					
PDA340	DEBITI V-ALTRI:					
PDA350	Debiti v/alti finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:					
					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/ STATO			
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			
			
			
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
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			
			
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:			
			
			
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
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			
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/ enti regionali:			
			
			
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:			
			
			
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:			
			
			
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI:			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori			
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:			
			
			
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:			
			
			
PDA340	DEBITI V/ ALTRI:			
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/ dipendenti			
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:			
			
			

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

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

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo a 10 anni di € 1.400.000,00 rata semestrale posticipata	Completamento ristrutturazione P.O. San Tomèo di termoli	Banca Popolare di Lanciano e Sulmona	DGR n° 1592 del 10/11/202001	1.400.000	30/06/2007	679.768	Euribor 6 mesi	Delegazione di pagamento pro solvendo a valore sulle entrate del bilancio annuale
TOTALE MUTUI				1.400.000		679.768		

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente?	Se sì, illustrare
<p>DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	SI	<p>GSA: in riferimento all’esposizione del valore patrimoniale nella voce PDA110 “Acconto quota FSR da Regione o Provincia autonoma” pari a €/000 82.914 si specifica che lo stesso è formato dalle somme anticipate dalla Regione nel corso degli anni 2011 e pregressi sulle premialità del FSR per pagamenti relativi al sistema sanitario. L’incremento registrato nell’anno 2012 rispetto al valore appostato nel modello SP anno 2011, pari ad €/000 11.872, è stato rilevato dalla GSA attraverso l’analisi dei mandati di pagamento effettuati sui pertinenti capitoli di spesa afferenti il fondo sanitario. I predetti ordinativi di spesa sono stati rilevati dal sistema informatico.</p>

15. Ratei e risconti passivi

Nel corso dell'esercizio 2012, i conti relativi ai riscontri passivi riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

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

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA040	Risconti passivi contributi altri fin. Reg.li extra fondo	2.560.721	
	Altr Risconti passivi vterzi	47.186	

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

La voce risconti passivi attiene a finanziamenti per contributi a destinazione vincolata non utilizzati al 31/12/2012.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

Nel corso dell'esercizio 2012, i dati relativi ai conti d'ordine riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti d'ordine.

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	349.817			349.817
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	72.493			73.314
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	73.314			72.493
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	349.817			349.817
	<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>				
		145.807			145.807

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

Le tabelle seguenti riportano i dati del bilancio sanitario consolidato.

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	556.642.000			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	21.613.000			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio indistinti si riferiscono ai contributi assegnati dalla Regione Molise con D.C.A. n.1/2013

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	567.637.000	5.755.692	1,01%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	23.438.500		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	10.000		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	591.085.500	5.755.692	0,97%

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente ?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	GSA: Si rappresenta che rispetto all'esercizio anno 2011 la GSA ha riclassificato, nella voce del CE AA0080 "contributi da Regione o provincia autonoma extra fondo-risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA" la somma di €/000 21.813 quale fiscalità aggiuntiva determinata con Legge Regionale n.42/2006.

18. Proventi e ricavi diversi

Nel corso dell'esercizio 2012, i conti relativi ai proventi e ricavi diversi riguardano esclusivamente l'ASRem; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	TOTALE					
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
AA0350	Prestazioni di ricovero							
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							
AA0390	Prestazioni di File 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							
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
AA0480	Prestazioni di ricovero							
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							
AA0490	Prestazioni di File 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 differenziale tariffe TUC							
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)								
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)								
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/12	Valore CE al 31/12/11	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.432.391	633.879	798.512	126,0
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.470.460	1.610.071	-139.611	-8,7
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	14.026	9.822	4.204	42,8
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.065.425	1.107.289	-21.864	-2,0
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	37.778	8.445	29.333	347,3
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		4.040.030	3.369.506	670.524	19,9
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 pubbliche della Regione)				
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)	2.464.101	2.158.668	305.433	14,1
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		2.464.101	2.158.668	305.433	14,1
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione					
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		0	28.905	-28.905	-100,0
Costi diretti aziendali					
Costi generali aziendali					
Fondo di perequazione					

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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



19. Acquisti di beni

Nel corso dell'esercizio 2012, i conti relativi all'acquisto di beni riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		11.243.257	
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE		11.243.257	

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

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

Le tabelle seguenti riportano i dati del bilancio sanitario consolidato.

Nel corso dell'esercizio 2012 i conti relativi agli acquisti di servizi in mobilità sono stati movimentati unicamente dalla GSA.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	GSA
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0
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	
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	51.628.000
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	207.000
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	887.000
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.163.000
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	43.629.000
BA0980	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	1.327.000
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	541.000
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	74.000
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	51.628.000
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	0
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	51.628.000
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	51.628.000

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE					
BA0420	- da convenzione	50.887.070	51.755.277	-868.207	-1,68%
BA0430	Costi per assistenza MMG	27.062.774	27.605.000	-542.226	-1,96%
BA0440	Costi per assistenza PLS	5.065.918	5.342.000	-276.082	-5,17%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	10.745.713	10.811.000	-64.287	-0,59%
BA0460	Altra (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	8.011.666	7.997.000	14.666	0,18%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	207.000	0	207.000	
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA					
BA0500	- da convenzione	51.480.268	57.271.665	-5.791.397	-10,11%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	887.000	0	887.000	
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE					
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		73.000	-73.000	-100,00%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	4.206.000	23.000	4.183.000	18186,96%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.873.528	5.795.318	78.210	1,35%
BA0580	- da privato	13.755.162	12.262.839	1.492.323	12,17%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	3.842.742	3.614.133	228.609	6,33%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3.703.730	3.584.009	119.721	3,34%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	6.208.690	5.064.697	1.143.993	22,59%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	22.824.726	19.037.277	3.787.449	19,89%
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA					
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	
BA0680	- da privato (intraregionale)	12.285.893	14.787.000	-2.501.107	-16,91%
BA0690	- da privato (extraregionale)	2.990.573		2.990.573	
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA					
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)		19.000	-19.000	-100,00%
BA0740	- da privato	1.675.000	6.907.000	-5.232.000	-75,75%
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA					
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0		0	
BA0790	- da privato	6.928.000		6.928.000	
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA					
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	43.629.000	0	43.629.000	
BA0840	- da privato	33.559.140	34.076.925	-517.785	-1,52%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	4.079.000	4.500.000	-421.000	-9,36%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	9.992.697	9.745.925	246.772	2,53%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	19.487.443	19.831.000	-343.557	-1,73%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	39.541.831	37.326.970	2.214.861	5,93%
ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE					
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	
BA0940	- da privato (intraregionale)	8.915.312	8.420.732	494.580	5,87%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	
ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F					
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.827.000	0	1.827.000	
BA1000	- da privato (intraregionale)	4.076.263	1.311.243	2.765.020	210,87%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVEZIONE					
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	841.000	0	841.000	
BA1070	- da privato	0	0	0	
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	

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



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	102.639	0	102.639	
BA1130	- da privato	2.269.491	2.299.305	-29.814	-1,30%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	41.000	-41.000	-100,00%
BA1180	- da privato (intraregionale)	8.992.006	9.494.212	-502.206	-5,29%
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.519.000		1.519.000	
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOEIIIA)				
	RIMBORSI ASSEGGI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	427.330	348.000	79.330	22,80%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	97.017	20.000	77.017	385,09%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	7.500.000	7.500.000	0	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.432.560	1.408.000	24.560	1,74%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	74.402	78.113	-3.711	-4,75%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.382.460	3.802.000	-419.540	
		1.693.000		1.693.000	
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	82.000	2.067.000	-1.985.000	-96,03%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.074.419	800.000	274.419	34,30%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	332.843	935.000	-602.157	-54,40%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0	
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	240.522		240.522	
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	240.522	270.715	-30.193	-11,15%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	1.438.000	-1.438.000	-100,00%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1.795.600	229.000	1.566.600	684,10%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		1.000	-1.000	-100,00%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	352.242	516.000	-163.758	-31,74%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	
	TOTALE	20.125.636	19.143.267	982.369	5,1%

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
ROCS NEURONMED	140911	68310946	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2012	23.746	28.663	19.170	28.740	2.151	-	19.170
ROCS NEURONMED	140911	68310946	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2012	17.315	15.921	17.315	17.315	114	114	17.315
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140007	01660990704	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2012	32.825	32.859	26.616	32.825	5.168	-	26.630
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140007	01660990704	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2012	8.023	8.928	7.068	8.023	-	-	7.068

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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



AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI	GSA: Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalle strutture private e valore di budget autorizzato dalla Regione. Tali disallineamenti derivano dalla diversa applicazione del tariffario delle prestazioni ospedaliere da parte delle strutture private rispetto a quello vigente.
------------------	---

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

AS03 – NO	Nell'esercizio 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 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	39.675.848	35.407.046	4.268.802	12,06%
BA1580	Lavanderia	3.427.097	3.585.911	-158.814	-4,43%
BA1590	Pulizia	5.494.125	4.985.640	508.485	10,20%
BA1600	Mensa	4.904.681	4.717.528	187.153	3,97%
BA1610	Riscaldamento	0	920	-920	-100,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	7.012.000	4.615.775	2.396.225	51,91%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	25.421	35.601	-10.180	-28,59%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.220.281	1.097.019	123.242	11,23%
BA1650	Utenze telefoniche	1.188.571	1.412.799	-224.228	-15,87%
BA1660	Utenze elettricità	4.900.565	4.173.832	726.733	17,41%
BA1670	Altre utenze	472.497	535.591	-63.094	-11,78%
BA1680	Premi di assicurazione	5.131.347	4.275.576	855.771	20,02%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	10.384	1.241	9.143	736,74%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	5.888.899	5.969.613	-80.714	-1,35%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARI	2.162.993	2.012.976	150.017	7,45%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.047.655	1.908.000	139.655	7,32%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	685.761	845.681	-160.120	-18,93%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	1.362.094	1.027.561	334.533	32,56%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	34.213	-34.213	-100,00%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	115.138	105.321	9.817	9,32%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	115.138	105.321	9.817	9,32%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
	FORMAZIONE	166.563	165.000	1.563	0,95%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	800	26.000	-25.200	-96,92%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	165.763	139.000	26.763	19,25%
	TOTALE	42.005.404	37.585.022	4.420.382	11,76%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

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



AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12x	Valore CE al 31/12x-1	Variazioni Importe	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.287.582	4.999.295	1.288.287	26%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	36.808	68.846	-32.038	-47%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.724.020	3.369.701	354.319	11%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	58.096	140.333	-90.237	-61%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	561.211	642.518	-81.307	-13%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	10.667.717	9.228.693	1.439.024	16%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE ai 31/12/2012	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Igiene				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica	7.012.000	4.594.000		
BA1630	Servizi (trasporti non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	Manutenzione e riparazione 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				

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
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing



21. Costi del personale

Nel corso dell'esercizio 2012, i conti relativi al personale riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

La voce al 31/12/2012 comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie ed altre nonché i relativi oneri sociali a carico dell'ASREM maturati per competenza nell'esercizio. Il costo comprende la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati alla data del bilancio.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	172.266.316	180.124.886	-7.858.570	-4,4
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	88.427.321	90.466.458	-2.039.137	-2,3
BA2110	Costo del personale dirigente medico	81.698.344	83.783.362	-2.085.018	-2,5
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	74.768.917	76.677.089	-1.908.172	-2,5
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.572.015	43.024.257	-452.242	-1,1
	Retribuzione di posizione	13.333.532	13.943.471	-609.939	-4,4
	Indennità di risultato	935.772	953.504	-17.732	-1,9
	Altro trattamento accessorio	2.470.265	2.623.091	-152.826	-5,8
	Oneri sociali su retribuzione	15.210.503	15.884.459	-673.955	-4,2
	Altri oneri per il personale	245.629	248.308	-1.478	-0,6
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	6.929.427	7.106.273	-176.845	-2,5
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.945.486	3.967.399	-41.913	-1,1
	Retribuzione di posizione	1.235.724	1.292.252	-56.528	-4,4
	Indennità di risultato	85.725	88.369	-1.643	-1,9
	Altro trattamento accessorio	228.939	243.103	-14.164	-5,8
	Oneri sociali su retribuzione	1.409.678	1.472.139	-62.461	-4,2
	Altri oneri per il personale	22.876	23.013	-137	-0,6
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0	0	0	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	6.728.977	6.683.097	45.880	0,7
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	6.229.145	6.186.672	42.472	0,7
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.068.615	3.857.060	211.554	5,5
	Retribuzione di posizione	445.208	561.599	-115.391	-20,5
	Indennità di risultato	300.644	310.426	-9.782	-3,2
	Altro trattamento accessorio	190.997	208.546	-17.549	-8,4
	Oneri sociali su retribuzione	1.219.645	1.245.753	-26.108	-2,1
	Altri oneri per il personale	3.036	3.288	-252	-7,7
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	499.832	496.424	3.408	0,7
	Voci di costo a carattere stipendiale	326.469	309.494	16.975	5,5
	Retribuzione di posizione	35.804	45.063	-9.259	-20,5
	Indennità di risultato	24.124	24.909	-785	-3,2
	Altro trattamento accessorio	15.326	16.734	-1.408	-8,4
	Oneri sociali su retribuzione	97.865	99.960	-2.095	-2,1
	Altri oneri per il personale	244	264	-20	-7,7
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	0	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	83.838.995	89.658.427	-5.819.432	-6,5
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	75.359.862	80.590.741	-5.230.879	-6,5
	Voci di costo a carattere stipendiale	53.310.548	57.077.371	-3.766.823	-6,6
	Straordinario e indennità personale	4.291.086	4.661.816	-370.730	-8,0
	Retribuzione per produttività personale	1.280.656	1.335.211	-54.555	-4,1
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	16.462.525	17.488.024	-1.025.499	-5,9
	Altri oneri per il personale	15.047	28.319	-13.272	-46,9
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	8.479.133	9.067.686	-588.554	-6,5
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.998.249	6.422.074	-423.825	-6,6
	Straordinario e indennità personale	482.813	524.525	-41.713	-8,0
	Retribuzione per produttività personale	144.093	150.232	-6.139	-4,1
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	1.852.285	1.967.669	-115.384	-5,9
	Altri oneri per il personale	1.693	3.186	-1.493	-46,9
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	0	0	0	-

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	218.031	199.076	18.955	9,5
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	160.533	143.563	16.970	11,8
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	160.533	143.563	16.970	11,8
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.836	81.846	5.990	7,3
	Retribuzione di posizione	42.219	27.876	14.343	51,5
	Indennità di risultato	5.356	3.609	1.747	48,4
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	25.073	30.232	-5.159	17,1
	Altri oneri per il personale	49	0	49	-
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	57.498	55.513	1.985	3,6
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	57.498	55.513	1.985	3,6
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.607	44.684	-77	0,2
	Straordinario e indennità personale	0	384	-384	100,0
	Retribuzione per produttività personale	676	679	-3	0,5
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	12.215	9.765	2.450	25,1
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	-
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	-

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	19.985.285	17.688.937	2.376.348	13,5
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	839.531	873.009	-33.478	3,8
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>839.531</i>	<i>873.009</i>	<i>-33.478</i>	<i>3,8</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	545.606	541.650	3.956	0,7
	Retribuzione di posizione	119.503	143.904	-24.401	17,0
	Indennità di risultato	15.161	17.977	-2.816	15,7
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	159.261	166.192	-6.931	4,2
	Altri oneri per il personale	0	3.287	-3.287	100,0
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	19.145.754	16.735.928	2.409.826	14,4
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>17.721.155</i>	<i>15.490.640</i>	<i>2.230.515</i>	<i>14,4</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.662.342	11.069.704	1.592.637	14,4
	Straordinario e indennità personale	967.424	801.087	166.337	20,8
	Retribuzione per produttività personale	276.643	278.378	-1.735	0,6
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	3.813.402	3.335.006	478.396	14,3
	Altri oneri per il personale	1.345	6.465	-5.120	79,2
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>1.424.599</i>	<i>1.245.289</i>	<i>179.311</i>	<i>14,4</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.017.922	889.891	128.032	14,4
	Straordinario e indennità personale	77.771	64.399	13.372	20,8
	Retribuzione per produttività personale	22.239	22.379	-139	0,6
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	306.558	268.100	38.458	14,3
	Altri oneri per il personale	108	520	-412	79,2
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	10.990.790	11.393.615	-402.825	- 3,5
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	<u>2.469.418</u>	<u>2.460.658</u>	<u>8.760</u>	<u>0,4</u>
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<i>2.325.490</i>	<i>2.317.241</i>	<i>8.249</i>	<i>0,4</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.154.481	1.118.169	36.312	3,2
	Retribuzione di posizione	676.611	678.817	-2.206	0,3
	Indennità di risultato	79.113	84.828	-5.715	6,7
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	414.459	431.234	-16.775	3,9
	Altri oneri per il personale	825	4.192	-3.367	80,3
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<i>143.928</i>	<i>143.418</i>	<i>511</i>	<i>0,4</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	71.453	69.205	2.247	3,2
	Retribuzione di posizione	41.877	42.013	-137	0,3
	Indennità di risultato	4.896	5.250	-354	6,7
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	25.652	26.690	-1.038	3,9
	Altri oneri per il personale	51	259	-208	80,3
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	<u>8.521.372</u>	<u>8.932.956</u>	<u>-411.584</u>	<u>- 4,6</u>
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<i>8.407.332</i>	<i>8.813.409</i>	<i>-406.076</i>	<i>- 4,6</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.416.511	6.724.139	-307.628	4,6
	Straordinario e indennità personale	6.868	20.842	-13.974	67,0
	Retribuzione per produttività personale	163.641	168.480	-4.849	2,9
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	1.816.712	1.896.518	-79.806	4,2
	Altri oneri per il personale	3.601	3.419	182	5,3
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<i>114.040</i>	<i>119.548</i>	<i>-5.508</i>	<i>- 4,6</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.035	91.208	-4.173	4,6
	Straordinario e indennità personale	93	283	-190	67,0
	Retribuzione per produttività personale	2.220	2.285	-66	2,9
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	24.642	25.725	-1.083	4,2
	Altri oneri per il personale	49	46	2	5,3
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un significativo decremento rispetto all'esercizio precedente per effetto delle disposizioni di cui al Piano di Rientro Regionale.
------------------	---

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO 2012	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ ANNO 2012	PERSONALE ASSUNTO NELL' ANNO 2012	PERSONALE CESSATO NELL' ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO 2012	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO 2012
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	16.066.607	15.003.621	700			706	14.716.438	-1.350.169	-287.383
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.848.968	2.635.011	700			706	2.586.008	-262.960	-49.003
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	1.126.470	1.041.672	700			706	1.022.497	-103.973	-19.975
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA								0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.611.744	1.543.527	101			104	1.410.269	-201.455	-133.238
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	114.305	102.349	101			104	101.926	-12.379	-423
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	489.648	437.779	101			104	429.294	-60.354	-8.495
PERSONALE NON DIRIGENTE								0	0
- Fondo fisco, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.810.521	13.740.088	2954			2861	13.252.576	-557.945	-467.512
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.879.748	5.849.761	2954			2861	5.813.431	-266.317	-236.330
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.968.921	1.958.880	2954			2861	1.898.377	-70.544	-60.503
TOTALE	43.916.932	42.313.888					41.036.836	-2.880.096	-1.282.252

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale



22. Oneri diversi di gestione

Nel corso dell'esercizio 2012, i conti relativi agli oneri di gestione riguardano esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi agli oneri di gestione.

Tale voce comprende le indennità, i rimborsi spese e gli oneri sociali previsti per gli organi dell'Azienda e tutti quei costi non direttamente ripartibili tra le voci precedentemente illustrate, ma che rientrano nell'ordinaria amministrazione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	200.636	194.000	6.636	3%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.105.332	1.021.000	84.332	8%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	4.510.076	3.182.000	1.328.076	42%
	TOTALE	5.816.044	4.397.000	1.419.044	32%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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



23. Accantonamenti

Le tabelle seguenti riportano i dati del bilancio sanitario consolidato.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	0	8.000.000	-8.000.000	-100,00%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	8.000.000	-8.000.000	-100,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	2.429.514	0	2.429.514	
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	306.000	308.262	-2.262	-0,73%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	7.058.000	0	7.058.000	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.058.000	0	7.058.000	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	
	Altri accantonamenti:	417.000	7.269.011	-6.852.011	-94,26%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	417.000	318.011	98.989	31,13%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	
BA2860	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	0	0	0	
BA2870	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	0	0	0	
BA2880	Acc. Rinnovi contratti: comparto	0	0	0	
BA2890	Altri accantonamenti	0	6.951.000	-6.951.000	-100,00%
	TOTALE	7.781.000	15.577.273	-7.796.273	-50,05%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	ASReM: La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata per €/000 2.430 a fronte di specifico accantonamento per possibile accertamento IRAP, come richiesto nella nota della Struttura Commissariale prot. n.2759 del 14/02/2013 e come indicato nel verbale del Tavolo Tecnico del 17/04/2013 (cfr .pag. 17)

24. Proventi e oneri finanziari

Nel corso dell'esercizio 2012, i conti relativi ai proventi e oneri finanziari sono stati movimentati esclusivamente l'ASReM; la Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i predetti conti.

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Si evidenzia un decremento degli interessi passivi (€/000 836)
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari si riferiscono essenzialmente agli interessi passivi addebitati dai fornitori e da operazioni di cessione crediti Farmacie.

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2012, i dati relativi alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non sono stati movimentati né dall'ASReM né dalla GSA. 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
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	ASReM: E' stata rilevata una plusvalenza di €/000 67 riferita alla vendita di un fabbricato sito nel Comune di Carpinone.

PS02 –Sopravvenienze attive

La GSA ha rilevato oneri straordinari per €/000 108 quali risorse vincolate per Hanseniani, non contabilizzate per gli anni 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007 incassate dalla GSA nel corso dell'esercizio 2012 e €/000 532 per somme di Payback anno 2011, incassate dalla GSA nel corso dell'esercizio 2012.

PS03 –Insussistenze attive

Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

PS04 –Sopravvenienze passive

Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

PS05 –Insussistenze passive

Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

Altre informazioni

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

La composizione del saldo Proventi e Oneri straordinari dell'ASReM risulta la seguente:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni Importo	Variazioni %
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	66.616	-	66.616	
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.650.685	18.613.042	- 15.962.357	-85,8
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	39.524	35.576	3.947	11,1
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2.611.161	18.577.149	- 15.965.988	-85,9
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.611.161	18.577.149	- 15.965.988	-85,9
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	870.923	356.134	514.788	144,5
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	884.873	- 884.873	-100,0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	168.914	329.716	- 160.802	-48,8
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.119.075	1.379.227	- 260.153	-18,9
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	452.250	15.627.198	- 15.174.949	-97,1
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	316	- 316	-100,0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	316	- 316	-100,0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	316	- 316	-100,0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	6.017.418	10.537.845	- 4.520.427	-42,9
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	6.017.418	10.537.845	- 4.520.427	-42,9
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	4.405	-	4.405	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	6.013.013	10.537.845	- 4.524.832	-42,9
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	6.013.013	10.537.845	- 4.524.832	-42,9
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	2.229.946	2.968.181	- 738.235	-24,9
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	1.266.112	1.792.767	- 526.655	-29,4
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	151.994	917.876	- 765.882	-83,4
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	811.840	257.537	554.302	215,2
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	164.500	- 164.500	-100,0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	729	78.538	- 77.809	-99,1
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	234.578	1.084.397	- 849.819	-78,4
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.161.577	5.790.300	- 4.628.723	-79,9
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	2.386.183	451.930	1.934.253	428,0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	- 3.300.117	8.075.197	- 11.375.314	-140,9



STATO PATRIMONIALE		<i>Importi: Euro</i>			
ATTIVO					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		1.150.000	967.000	183.000	18,9%
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 accantonamenti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		1.150.000	967.000	183.000	18,9%
II Immobilizzazioni materiali		140.395.000	141.072.000	-677.000	-0,5%
1) Terreni		206.000	209.000	-3.000	-1,4%
a) Terreni disponibili		206.000	209.000	-3.000	-1,4%
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-
2) Fabbricati		87.350.000	88.516.000	-1.166.000	-1,3%
a) Fabbricati con strumentali (disponibili)		4.715.000	4.411.000	304.000	6,9%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		82.635.000	84.105.000	-1.470.000	-1,7%
3) Impianti e macchinari		1.971.000	972.000	999.000	102,8%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		7.376.000	13.334.000	-5.958.000	-44,7%
5) Mobili e arredi		1.179.000	1.367.000	-188.000	-13,8%
6) Automezzi		87.000	85.000	2.000	2,4%
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		658.000	489.000	169.000	34,6%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e accantonamenti		41.568.000	36.100.000	5.468.000	15,1%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		16.000.000	-	16.000.000	-
1) Crediti finanziari		16.000.000	-	16.000.000	-
a) Crediti finanziari r/ Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari r/ Regione		16.000.000	-	16.000.000	-
c) Crediti finanziari r/ partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari r/ altri		-	-	-	-
2) Titoli		-	-	-	-
a) Partecipazioni		-	-	-	-
b) Altri titoli		-	-	-	-
Totale A)		157.545.000	142.039.000	15.506.000	10,9%



B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze			10.312.000	13.994.000	-3.682.000	-26,3%	
1) Rimanenze beni sanitari			10.123.000	13.523.000	-3.400.000	-25,1%	
2) Rimanenze beni non sanitari			189.000	471.000	-282.000	-59,9%	
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-	
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-	
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
		20.000	510.090.000	510.110.000	387.310.000	122.800.000	31,7%
1) Crediti v/Stato		-	183.431.000	183.431.000	170.707.000	12.724.000	7,5%
a) Crediti v/Stato - parte corrente		-	176.045.000	176.045.000	159.488.000	16.557.000	10,4%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	176.045.000	176.045.000	159.488.000	16.557.000	10,4%
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti		-	7.386.000	7.386.000	11.219.000	-3.833.000	-54,2%
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-	-	-
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		-	320.646.000	320.646.000	200.073.000	120.573.000	60,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		-	30.352.000	30.352.000	53.264.000	-2.912.000	-5,5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		-	30.352.000	30.352.000	53.264.000	-2.912.000	-5,5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		-	30.352.000	30.352.000	53.264.000	-2.912.000	-5,5%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.1		-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.1		-	-	-	-	-	-
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		-	270.294.000	270.294.000	146.809.000	123.485.000	84,1%
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		-	174.012.000	174.012.000	146.809.000	27.203.000	18,8%
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		-	96.282.000	96.282.000	-	96.282.000	-
3) Crediti v/Comuni		-	69.000	69.000	49.000	20.000	40,8%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		-	61.000	61.000	1.000	60.000	6000,0%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		-	61.000	61.000	1.000	60.000	6000,0%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		15.000	-	15.000	10.000	5.000	50,0%
6) Crediti v/Erano		5.000	-	5.000	41.000	-36.000	-87,8%
7) Crediti v/Altri		-	5.883.000	5.883.000	16.429.000	-10.546.000	-64,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni							
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			10.592.000	9.265.000	1.327.000	14,3%	
1) Cassa		-	-	9.000	44.000	-35.000	-79,5%
2) Istituto Tesoriere		-	-	3.900	6.351.000	-6.348.000	-100,0%
3) Tesoreria Unica		-	-	8.822.000	-	8.822.000	-
4) Conto corrente postale		-	-	1.758.000	2.870.000	-1.112.000	-38,7%
Totale B)			531.014.000	410.569.000	120.445.000	29,3%	
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
I Ratei attivi							
II Risconti attivi			23.000	81.000	-58.000	-71,6%	
Totale C)			23.000	81.000	-58.000	-71,6%	
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			688.582.000	552.699.000	135.883.000	24,6%	
D) CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	350.000	350.000	-	0,0%	
2) Depositi cauzionali		-	72.000	72.000	-	0,0%	
3) Beni in comodato		-	-	-	-	-	
4) Altri conti d'ordine		-	73.000	73.000	-	0,0%	
Totale D)			495.000	495.000	-	0,0%	



STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	151.934.000	62.836.000	89.098.000	141,8%
II Finanziamenti per investimenti	103.716.000	96.355.000	7.361.000	7,6%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	103.716.000	96.355.000	7.361.000	7,6%
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	-	-	-	-
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	-	-	-	-
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	103.716.000	96.355.000	7.361.000	7,6%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-	-
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	590.000	60.000	530.000	883,3%
IV Altre riserve	-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite	-	88.225.000	-88.225.000	-100,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-243.658.000	-292.688.000	49.030.000	-16,8%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	-32.952.000	-38.964.000	6.012.000	-15,4%
Totale A)	20.370.000	64.176.000	63.806.000	-75,8%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	45.299.000	22.499.000	22.800.000	101,3%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	-	-	-	-
5) Altri fondi oneri	4.930.000	20.463.000	-15.533.000	-75,9%
Totale B)	50.229.000	42.962.000	7.267.000	16,9%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	1.299.000	993.000	306.000	30,8%
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	1.299.000	993.000	306.000	30,8%



D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	-	680.000	680.000	823.000	-143.000	-17,4%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	82.914.000	82.914.000	71.066.000	11.848.000	16,7%
4) Debiti v/Comuni	-	174.000	174.000	215.000	-41.000	-19,4%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	-	418.000	418.000	515.000	-97.000	-18,8%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.	-	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	-	-	-	-	-	-
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	418.000	418.000	515.000	-97.000	-18,8%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	61.000	-	61.000	53.000	8.000	15,1%
7) Debiti v/fornitori	458.760.000	-	458.760.000	451.950.000	6.810.000	1,5%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	1.063.000	-	1.063.000	2.237.000	-1.174.000	-52,5%
9) Debiti tributari	5.924.000	-	5.924.000	5.371.000	553.000	10,3%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	-	70.057.000	70.057.000	35.280.000	34.777.000	98,6%
12) Debiti v/altri	-	34.764.000	34.764.000	23.543.000	11.221.000	47,7%
Totale D)	465.808.000	189.097.000	654.815.000	591.053.000	63.762.000	10,2%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi	-	-	-	-	-	-
2) Risconti passivi	-	-	2.608.000	1.856.000	752.000	40,5%
Totale E)			2.608.000	1.856.000	752.000	40,5%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			688.581.000	582.688.000	115.893.000	24,6%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	350.000	350.000	-	0,0%
2) Depositi cauzionali	-	-	72.000	72.000	-	0,0%
3) Beni in comodato	-	-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	73.000	73.000	-	0,0%
Totale F)			495.000	495.000	-	0,0%



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2012	Anno 2011	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	591.096.000	570.099.000	20.997.000	3,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	567.637.000	566.340.000	1.297.000	0,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	23.449.000	3.759.000	19.690.000	523,8%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.625.000	3.743.000	-2.118.000	-56,6%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura LEA	21.813.000	-	21.813.000	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra LEA	0	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	11.000	16.000	-5.000	-31,3%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	10.000	-	10.000	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	10.000	-	10.000	-
4) da privati	0	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.755.000	-	-5.755.000	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.724.000	-	1.724.000	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.113.000	36.337.000	56.776.000	156,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	87.539.000	31.218.000	56.321.000	180,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.039.000	3.369.000	670.000	19,9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.535.000	1.750.000	-215.000	-12,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.959.000	3.774.000	1.185.000	31,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.923.000	6.131.000	-208.000	-3,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.791.000	3.657.000	1.134.000	31,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	728.000	1.138.000	-410.000	-36,0%
Totale A)	696.579.000	621.136.000	75.443.000	12,1%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	86.922.000	87.289.000	-367.000	-0,4%
a) Acquisti di beni sanitari	80.813.000	82.186.000	-1.373.000	-1,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	6.109.000	5.103.000	1.006.000	19,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	337.041.000	278.671.000	58.370.000	20,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	51.095.000	51.755.000	-660.000	-1,3%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	52.367.000	57.272.000	-4.905.000	-8,6%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	46.661.000	37.191.000	9.470.000	25,5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	15.276.000	14.787.000	489.000	3,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.675.000	6.926.000	-5.251.000	-75,8%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	6.929.000	-	6.929.000	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	116.730.000	71.404.000	45.326.000	63,5%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.915.000	8.421.000	494.000	5,9%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.903.000	1.311.000	4.592.000	350,3%
j) Acquisti prestazioni temali in convenzione	841.000	-	841.000	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.572.000	2.299.000	73.000	3,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.511.000	9.535.000	976.000	10,2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.464.000	2.159.000	305.000	14,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	9.457.000	9.276.000	181.000	2,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.697.000	4.151.000	-454.000	-10,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.148.000	2.184.000	-36.000	-1,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	42.005.000	37.586.000	4.419.000	11,8%
a) Servizi non sanitari	39.675.000	35.408.000	4.267.000	12,1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.163.000	2.013.000	150.000	7,5%
c) Formazione	167.000	165.000	2.000	1,2%
4) Manutenzione e riparazione	10.668.000	9.229.000	1.439.000	15,6%
5) Godimento di beni di terzi	2.800.000	2.957.000	-157.000	-5,3%
6) Costi del personale	203.460.000	209.327.000	-5.867.000	-2,8%
a) Personale dirigente medico	81.698.000	85.783.000	-2.085.000	-2,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.729.000	6.683.000	46.000	0,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	83.839.000	89.658.000	-5.819.000	-6,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	3.470.000	3.478.000	-8.000	-0,2%
e) Personale comparto altri ruoli	27.724.000	25.725.000	1.999.000	7,8%
7) Oneri diversi di gestione	5.816.000	4.397.000	1.419.000	32,3%
8) Ammortamenti	8.028.000	7.460.000	568.000	7,6%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	912.000	522.000	390.000	74,7%
b) Ammortamenti dei fabbricati	3.468.000	3.265.000	203.000	6,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.648.000	3.673.000	-25.000	-0,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	59.000	55.000	4.000	7,3%
10) Variazione delle rimanenze	3.683.000	-2.456.000	6.139.000	-250,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	3.401.000	-2.147.000	5.548.000	-258,4%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	282.000	-309.000	591.000	-191,3%
11) Accantonamenti	10.211.000	15.577.000	-5.366.000	-34,4%
a) Accantonamenti per rischi	2.430.000	8.000.000	-5.570.000	-69,6%
b) Accantonamenti per premio operosità	306.000	308.000	-2.000	-0,6%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.058.000	-	7.058.000	-
d) Altri accantonamenti	417.000	7.269.000	-6.852.000	-94,3%
Totale B)	710.693.000	650.092.000	60.601.000	9,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-14.114.000	-28.956.000	14.842.000	-51,3%



C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	24.000	76.000	-52.000	-68,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.282.000	2.118.000	-836.000	-39,5%
Totale C)	-1.258.000	-2.042.000	784.000	-38,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.359.000	18.613.000	-15.254.000	-82,0%
a) Plusvalenze	67.000	-	67.000	-
b) Altri proventi straordinari	3.292.000	18.613.000	-15.321.000	-82,3%
2) Oneri straordinari	6.018.000	11.962.000	-5.944.000	-49,7%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	6.018.000	11.962.000	-5.944.000	-49,7%
Totale E)	-2.659.000	6.651.000	-9.310.000	-140,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-18.031.000	-24.347.000	6.316.000	-25,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.433.000	14.274.000	159.000	1,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.785.000	12.550.000	235.000	1,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.648.000	1.695.000	-47.000	-2,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	29.000	-29.000	-100,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	488.000	343.000	145.000	42,3%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	14.921.000	14.617.000	304.000	2,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-32.952.000	-38.964.000	6.012.000	-15,4%

Allegato alla Nota Integrativa - Raccordo tra le poste di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità finanziaria, art. 32 c. 6 D.Lgs. 118/2011

n° Reversale	Data	REVERSALI COMPARTICIPAZIONE IVA ANNO 2012			conto piano dei conti	
		Importo	Causale	Capitolo entrata	Credito	Debito
39	29/02/2012	€ 46.443.182,00	Anticipazione Finanziamento spesa corrente	12950	41.02.101	52.02.103
38	29/02/2012	€ 41.789.663,95	gen-12	950	41.02.101	52.02.103
46	29/02/2012	€ 41.789.663,95	feb-12	950	41.02.101	52.02.103
211	29/03/2012	€ 41.789.663,95	mar-12	950	41.02.101	52.02.103
435	08/05/2012	€ 41.789.663,95	apr-12	950	41.02.101	52.02.103
622	30/05/2012	€ 18.141.344,20	mag-12	950	41.02.101	52.02.103
1156	14/09/2012	€ 23.648.319,75	mag-12	1210	41.02.101	52.02.103
907	29/06/2012	€ 41.789.663,95	giu-12	1210	41.02.101	52.02.103
912	30/07/2012	€ 41.789.663,95	lug-12	1210	41.02.101	52.02.103
1085	28/08/2012	€ 41.789.663,95	ago-12	1210	41.02.101	52.02.103
1211	28/09/2012	€ 41.789.663,95	set-12	1210	41.02.101	52.02.103
1400	30/10/2012	€ 32.058.817,00	ott-12	1210	41.02.101	52.02.103
1402	30/10/2012	€ 5.429.482,95	ott-12	1210	41.02.101	52.02.103
1485	15/11/2012	€ 4.301.364,00	ott-12	1210	41.02.103	52.02.103
1789	14/12/2012	€ 49.735.422,53	Anticipazione Finanziamento spesa corrente	1210	41.02.101	52.02.103
1834	31/12/2012	€ 41.789.663,95	nov-12	1210	41.02.101	52.02.103
	TOTALE	€ 555.864.907,98				

Allegato alla Nota Integrativa - Raccordo tra le poste di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità finanziaria, art. 32 c. 6 D.Lgs. 118/2011

REVERSALI COMPARTICIPAZIONE IRAP ANNO 2012							conto piano dei conti	
n° Reversale	Data	Importo	Causale	Capitolo entrata	Credito	Debito		
n°41	29/02/2012	€ 3.830.358,66	IRAP	12950	41.02.19	52.02.105		
n°214	29/03/2012	€ 2.057.144,50	IRAP	12950	41.02.19	52.02.105		
n°323	16/04/2012	€ 1.727.634,04	IRAP	12950	41.02.19	52.02.105		
n°438	09/05/2012	€ 47.534,77	IRAP	12950	41.02.19	52.02.105		
n°813	10/07/2012	€ 3.125.185,32	IRAP	12950	41.02.19	52.02.105		
n°1818	17/12/2012	€ 3.034.372,65	IRAP	850	41.02.19	52.02.105		
n°1819	17/12/2012	€ 605.920,59	IRAP	850	41.02.19	52.02.105		
TOTALE		€ 14.428.150,53						

REVERSALI COMPARTICIPAZIONE IRPEF ANNO 2012							conto piano dei conti	
n° Reversale	Data	Importo	Causale	Capitolo entrata	Credito	Debito		
n°42	29/02/2012	€ 823.159,39	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°212	29/03/2012	€ 2.596.373,55	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°333	17/04/2012	€ 2.925.884,01	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°439	09/05/2012	€ 4.605.983,28	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°700	15/06/2012	€ 4.680.771,21	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°814	10/07/2012	€ 1.501.079,57	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°1083	27/08/2012	€ 6.838.128,19	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°1122	10/09/2012	€ 7.433.465,89	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°1301	15/10/2012	€ 5.164.154,91	IRPEF	900	41.02.18	52.02.104		
n°1302	15/10/2012	€ 522.135,15	IRPEF	922	41.02.18	52.02.104		
n°1462	12/11/2012	€ 5.277.864,85	IRPEF	922	41.02.18	52.02.104		
n°1464	12/11/2012	€ 357.110,67	IRPEF	920	41.02.18	52.02.104		
n°1833	12/12/2012	€ 5.073.016,13	IRPEF Anno 2011	920	41.02.18	52.02.104		
TOTALE		€ 47.799.126,80						

②

Allegato alla Nota Integrativa - Raccordo tra le poste di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità finanziaria, art. 32 c. 6 D.Lgs. 118/2011

INCASSI DA PAY BACK						conto piano dei conti	
n° Reversale	Data	Importo	Causale	Capitolo di entrata	Credito	Debito	
n°437	09/05/2012	€ 498.604,34	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°557	21/05/2012	€ 37.222,21	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°620	30/05/2012	€ 874,58	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°701	15/06/2012	€ 191.586,03	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°727	25/06/2012	€ 801,65	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°812	10/07/2012	€ 364,02	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°906	25/07/2012	€ 332.798,33	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1076	27/08/2012	€ 65.837,99	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1124	10/09/2012	€ 351,12	Pay Back	7065 *	41.02.408	52.04.104	
n°1172	18/09/2012	€ 366.043,56	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1207	28/09/2012	€ 15.642,56	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1244	04/10/2012	€ 63.433,74	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1280	11/10/2012	€ 286.993,03	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1300	15/10/2012	€ 19.108,39	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1421	07/11/2012	€ 368,00	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1623	28/11/2012	€ 13.854,50	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1847	20/12/2012	€ 481.586,41	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1872	28/12/2012	€ 36.934,79	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
n°1936	31/12/2012	€ 7.240,24	Pay Back	7065	41.02.408	52.04.104	
	TOTALE	€ 2.419.645,49					

el

Allegato alla Nota Integrativa - Raccordo tra le poste di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità finanziaria, art. 32 c. 6 D.Lgs. 118/2011

INCASSI SPESA PER INVESTIMENTI ART. 20 e Finanziamenti in conto capitale anno 2011 e pregressi							conto piano dei conti	
n° Reversale	Data	Importo incassato	Causale	Capitolo di entrata Bilancio	Credito	Debito		
n°40	29/02/2012	€ 665.189,14	Art. 20	7119	41.02.103	52.04.110		
n°43	07/03/2012	€ 145.030,80	Art. 20	7014	41.02.103	52.04.110		
n°332	17/04/2012	€ 26.576,27	Art. 20	7019	41.02.103	52.04.110		
n°702	15/06/2012	€ 386.204,80	Art. 20	7119	41.02.103	52.04.110		
n°746	28/06/2012	€ 630.602,95	Art. 20	7108	41.02.103	52.04.110		
n°747	28/06/2012	€ 26.434,27	Art. 20	7118	41.02.103	52.04.110		
n°748	28/06/2012	€ 131.710,39	Programma AIDS Legge n°135/90	7020	41.02.103	52.4.109		
n°749	28/06/2012	€ 1.256.783,98	Art. 20	7019	41.02.103	52.04.110		
n°1084	27/08/2012	€ 252.701,05	Art. 20	7118	41.02.103	52.04.110		
n°1461	12/11/2012	€ 214.132,38	Art. 20	7019	41.02.103	52.04.110		
n°1629	28/11/2012	€ 50.346,26	Programma AIDS Legge n°135/90	7019	41.02.103	52.4.109		
n°1793	14/12/2012	€ 90.929,37	Art. 20	7020	41.02.103	52.04.110		
n°1796	14/12/2012	€ 87.571,62	Art. 20	7019	41.02.103	52.04.110		
TOTALE								
		€ 3.964.213,28						

Allegato alla Nota Integrativa - Raccordo tra le poste di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità finanziaria, art. 32 c. 6 D.Lgs. 118/2011

INCASSI SPESA PER INVESTIMENTI ART. 20 e Finanziamenti anno 2011 e progressi											conto piano dei conti	
n° Reversale	Data	Importo incassato	Importo pagato a ASREMI	Impegno	Residuo da Regione	Causale	Capitolo di entrata Bilancio	Capitolo di uscita Bilancio	Mandato	Reversale	Credito	Debito
n°40	29/02/2012	€ 665.189,14	€ 665.189,14	€ 700.199,10	€ 35.009,96	Art. 20	7119	36433	137	40	41.02.103	52.04.110
n°43	07/03/2012	€ 145.030,80	€ 145.030,80	€ 1.140.000,00		Art. 20	7014	36315	138	43	41.02.103	52.04.110
n°332	17/04/2012	€ 26.576,27	€ 26.576,27	€ 1.275.648,54		Art. 20	7019	36308	2152	332	41.02.103	52.04.110
n°702	15/06/2012	€ 386.204,80	€ 386.204,80	€ 406.531,37	€ 20.326,57	Art. 20	7119	36433	3479	702	41.02.103	52.04.110
n°746	28/06/2012	€ 630.602,95	€ 630.602,95	€ 630.602,95	€ 0,00	Art. 20	7108	36438	3476	746	41.02.103	52.04.110
n°747	28/06/2012	€ 26.434,27	€ 26.434,27	€ 26.434,27	€ 0,00	Art. 20	7118	36432	3477	747	41.02.103	52.04.110
n°748	28/06/2012	€ 131.710,39	€ 131.710,39			Programma AIDS Legge n°135/90	7020	36307	3481	748	41.02.103	52.4.109
n°749	28/06/2012	€ 1.256.783,98	€ 232.625,80			Art. 20	7019	36308	6774	749	41.02.103	52.04.110
n°1084	27/08/2012	€ 252.701,05	€ 252.701,05			Art. 20	7118	36432	5145	1084	41.02.103	52.04.110
n°1461	12/11/2012	€ 214.132,38	€ 218.290,60			Art. 20	7019	36308	5840	749	41.02.103	52.04.110
n°1629	28/11/2012	€ 50.346,26	€ 214.132,38			Art. 20	7019	36308	6314	1461	41.02.103	52.04.110
n°1793	14/12/2012	€ 90.929,37	€ 50.346,26			Programma AIDS Legge n°135/90	7019	36308	7194	1629	41.02.103	52.4.109
n°1796	14/12/2012	€ 87.571,62	€ 90.929,37			Art. 20	7020	36308	7150	1793	41.02.103	52.04.110
	TOTALE	€ 4.182.503,88	€ 3.158.345,70	€ 4.179.416,23					7155	1796	41.02.103	52.04.110

e

Allegato alla Nota Integrativa - Raccordo tra le poste di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità finanziaria, art. 32 c. 6 D.Lgs. 118/2011

INCASSI PER FINANZIAMENTI VINCOLATI				conto piano dei conti		
n° Reversale	Data	Importo	Causale	Capitolo di entrata Bilancio	Credito	Debito
n°406	09/05/2012	€ 5.782,10	Finanziamenti vincolati randagismo	7057	41.02.104	51.03.115
n°1077	27/08/2012	€ 74.387,00	FSN 2010- Finanziamento interventi Legge n°135/90 (AIDS)	7060	41.02.104	51.03.115
n°1078	27/08/2012	€ 32.740,00	FSN 2010- Finanziamento interventi Legge n°135/90 (AIDS)	7061	41.02.104	51.03.115
n°1079	27/08/2012	€ 1.678.540,50	Quota 70% Anno 2011 Obiettivi di Piano Art. 34 e 34 bis legge n°662/96)	7051	41.02.104	51.03.112
n°1080	27/08/2012	€ 1.097.309,00	Quota FSN 2011 per finanz. Formazione in med gen.	7022	41.02.104	51.03.115
n°1081	27/08/2012	€ 196.683,00	FSN 2011 - Quota vincolata per Fondo Esclusività Dirigente Ruolo Sanitario	7017	41.02.104	51.03.115
n°1082	27/08/2012	€ 45.000,00	FSN 2011 - Medicina Penitenziaria (D.Lgs n°230/99)	7050	41.02.104	51.03.115
n°1157	14/09/2012	€ 103.434,43	Quota 70% Anno 2011 Obiettivi di Piano Art. 34 e 34 bis legge n°662/96)	7051	41.02.104	51.03.112
n°1158	14/08/2012	€ 4.090.072,07	Quota 70% Anno 2011 Obiettivi di Piano Art. 34 e 34 bis legge n°662/96)	7051	41.02.104	51.03.112
n°1220	01/10/2012	€ 5.165,00	Finanziamenti per Alcol	7024	41.02.104	51.03.115
n°1220	01/10/2012	€ 2.243,00	Finanziamenti per Alcol	7024	41.02.104	51.03.115
n°1303	15/10/2012	€ 2.573.521,50	Saldo Obiettivi di Piano Anno 2010 Art. 34 e 34 bis legge 662/96	7051	41.02.104	51.03.112
n°1305	15/10/2012	€ 217.554,00	FSN 2010 - Med. Gen, Esclusività e saldo P.O. (Cipe 26-2011)	7017	41.02.104	51.03.115
n°1306	15/10/2012	€ 1.089.592,00	Quota FSN 2010 per finanz. Formazione in med gen.	7022	41.02.104	51.03.115
n°1308	15/10/2012	€ 3.000,00	Fondi vincolati da ASL Pescara	7024	41.02.104	51.03.115
n°1422	07/11/2012	€ 714,97	Finanziamento Ministero per mutilazione genitale	7041	41.02.104	51.03.115
n°1622	28/11/2012	€ 10.435,20	Finanziamento Ministero per cecità	7018	41.02.104	51.03.115
n°1886	31/12/2012	€ 7.127,00	Finanziamento Ministero per fibrosi cistica	7009	41.02.104	51.03.115
n°1889	31/12/2012	€ 10.685,00	Risorse Vincolate	7051	41.02.104	51.03.115
n°1891	31/12/2012	€ 2.595,00	Finanziamento Ministero per Procreazione Med. Assistita	7004	41.02.104	51.03.115
n°1905	31/12/2012	€ 17.090,00	Finanziamento Ministero per fibrosi cistica	7009	41.02.104	51.03.115
n°1906	31/12/2012	€ 230.738,00	FSN 2010 - Med. Gen, Esclusività e saldo P.O. (Cipe 26-2011)	7017	41.02.104	51.03.115
n°1907	31/12/2012	€ 731.816,00	Quota FSN 2010 per finanz. Formazione in med gen.	7022	41.02.104	51.03.115
n°1915	31/12/2012	€ 21.388,59	Fondi vincolati per lebbrosi	7008	41.02.104	51.03.115
n°1916	31/12/2012	€ 9.394,00	AIDS Anno 2008	7060	41.02.104	51.03.115
n°1917	31/12/2012	€ 103.616,00	AIDS Anno 2008	7060	41.02.104	51.03.115
n°1918	31/12/2012	€ 4.996,00	AIDS Anno 2008	7061	41.02.104	51.03.115
n°1919	31/12/2012	€ 28.234,00	AIDS Anno 2008	7061	41.02.104	51.03.115
n°1920	31/12/2012	€ 10.999,17	Altre somme vincolate	7051	41.02.104	51.03.115
n°1925	31/12/2012	€ 227.980,52	Finanziamento Ministero Piano Screening cancro al seno	7036	41.02.104	51.03.115
	TOTALE	€ 12.632.833,05				

MANDATI ASREM FSR				conto piano dei conti		
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
36	20/02/2012	€ 39.583.333,33	Quota FSR Febbraio 2012	34100	41.02.302	52.4.101
180	05/03/2012	€ 39.583.333,33	Quota FSR Gennaio 2012	34100	41.02.302	52.4.101
183	08/03/2012	€ 39.583.333,33	Quota FSR Marzo 2012	34100	41.02.302	52.4.101
1092	05/04/2012	€ 39.583.333,33	Quota FSR Aprile 2012	34100	41.02.302	52.4.101
1704	20/04/2012	€ 39.583.333,33	Quota FSR Maggio 2012	34100	41.02.302	52.4.101
2646	05/06/2012	€ 26.583.333,33	Quota FSR Giugno 2012	34100	41.02.302	52.4.101
2664	06/06/2012	€ 1.000.000,00	Quota FSR Giugno 2012	34100	41.02.302	52.4.101
3096	28/06/2012	€ 38.825.000,00	Quota FSR Luglio 2012	34100	41.02.302	52.4.101
4093	30/07/2012	€ 38.825.000,00	Quota FSR Agosto 2012	34100	41.02.302	52.4.101
4595	29/08/2012	€ 38.825.000,00	Quota FSR Settembre 2012	34100	41.02.302	52.4.101
5246	27/09/2012	€ 38.825.000,00	Quota FSR Ottobre 2012	34100	41.02.302	52.4.101
5454	04/10/2012	€ 10.000.000,00	Quota FSR Acconto Novembre 2012	34100	41.02.302	52.4.101
5868	29/10/2012	€ 12.000.000,00	Quota FSR Saldo Giugno 2012	34100	41.02.302	52.4.101
5884	30/10/2012	€ 28.825.000,00	Quota FSR Saldo Novembre 2012	34100	41.02.302	52.4.101
6499	28/11/2012	€ 5.000.000,00	Quota FSR Acconto Dicembre 2012	34100	41.02.302	52.4.101
6913	11/12/2012	€ 21.825.000,00	Quota FSR Acconto Dicembre 2012	34100	41.02.302	52.4.101
6950	11/12/2012	€ 12.000.000,00	Quota FSR Saldo Dicembre 2012	34100	41.02.302	52.4.101
7149	19/12/2012	€ 5.000.000,00	Quota FSR Anno 2012	34100	41.02.302	52.4.101
TOTALE		€ 475.449.999,98				

MANDATI ARPA FSR				conto piano dei conti		
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
37	29/02/2012	€ 625.000,00	FSR ARPA Febbraio 2012	34097	41.02.302	52.05.101
179	05/03/2012	€ 625.000,00	FSR ARPA Gennaio 2012	34097	41.02.302	52.05.101
184	08/03/2012	€ 625.000,00	FSR ARPA Marzo 2012	34097	41.02.302	52.05.101
1016	03/04/2012	€ 625.000,00	FSR ARPA Aprile 2012	34097	41.02.302	52.05.101
1628	18/04/2012	€ 625.000,00	FSR ARPA Maggio 2012	34097	41.02.302	52.05.101
1821	04/05/2012	€ 2.500.000,00	FSR ARPA Giugno-Luglio-Agosto-Settembre 2012	34097	41.02.302	52.05.101
4094	30/07/2012	€ 625.000,00	FSR ARPA Ottobre 2012	34097	41.02.302	52.05.101
4598	29/08/2012	€ 625.000,00	FSR ARPA Novembre 2012	34097	41.02.302	52.05.101
5159	19/09/2012	€ 625.000,00	FSR ARPA Dicembre 2012	34097	41.02.302	52.05.101
TOTALE		€ 7.500.000,00				

MOBILITA' EXTRAREGIONALE PAGATA A ASREM					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
1648	18/04/2012	€ 6.000.000,00	Saldo Mobilità 2009-2011 ASREM	34107	41.02.303	52.04.103
5191	20/09/2012	€ 3.000.000,00	Acconto Mobilità Anno 2012 ASREM	34107	41.02.303	52.04.103
	TOTALE	€ 9.000.000,00				

Allegato alla Nota Integrativa - Raccordo tra le poste di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità finanziaria, art. 32 c. 6 D.Lgs. 118/2011

TRASFERIMENTI ASREM PER Art. 20									
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Reversale	Corrispondente	conto piano dei conti		
							Credito	Debito	
137	29/02/2012	€ 665.189,14	Art. 20	36433	40		41.02.103	52.04.110	
138	29/02/2012	€ 145.030,80	Art. 20	36315	43		41.02.103	52.04.110	
2152	15/05/2012	€ 26.576,27	Art. 20	36308	332		41.02.103	52.04.110	
3476	12/07/2012	€ 630.602,95	Art. 20	36438	746		41.02.103	52.04.110	
3477	12/07/2012	€ 26.434,27	Art. 20	36432	747		41.02.103	52.04.110	
3479	05/07/2012	€ 386.204,80	Art. 20	36433	702		41.02.103	52.04.110	
5145	18/09/2012	€ 252.701,05	Art. 20	36432	1084		41.02.103	52.04.110	
5840	26/08/2497	€ 218.290,60	Art. 20	36308	749		41.02.103	52.04.110	
6314	19/11/2012	€ 214.132,38	Art. 20	36308	1461		41.02.103	52.04.110	
6774	06/12/2012	€ 232.625,80	Art. 20	36308	749		41.02.103	52.04.110	
7150	19/12/2012	€ 90.929,37	Art. 20	36308	1793		41.02.103	52.04.110	
7155	19/12/2012	€ 87.571,62	Art. 20	36442	1796		41.02.103	52.04.110	
	TOTALE	€ 2.976.289,05							

Allegato alla Nota Integrativa - Raccordo tra le poste di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità finanziaria, art. 32 c. 6 D.Lgs. 118/2011

TRASFERIMENTI ASREM PERPROGRAMMA AIDS LEGGE N.135/90							conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Reversele Corrispondente	Credito	Debito	
3481	12/07/2012	€ 131.710,39	Programma AIDS Legge n°135/90	36307	748	41.02.103	52.04.109	
7194	19/12/2012	€ 50.346,26	Programma AIDS Legge n°135/90	36308	1629	41.02.103	52.04.109	
	TOTALE	€ 182.056,65						

②

TRASFERIMENTI ASREM PER PAY BACK					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
6817	07/12/2012	€ 1.893.884,05	Trasferimenti ASREM per Pay Back	34403	41.02.408	52.04.104
	TOTALE	€ 1.893.884,05				

TRASFERIMENTI ASREM PER FISCALITA' AGGIUNTIVA					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
2377	22/05/2012	€ 6.853.000,00	legge Regionale n°42/2006 e Legge Regionale n°7/2007	34404	41.02.304	52.04.102
	TOTALE	€ 6.853.000,00				

PAGAMENTO CONTRIBUTI ARAN					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Costo	Debito
93	23/02/2012	€ 11.814,10	Pagamento Contributo ARAN	34100	09.01.406	52.10.207
	TOTALE	€ 11.814,10				



SPESA PER RICETTARI MEDICI ISTITUTO POLIGRAFICO					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Costo	Debito
2518	28/05/2012	€ 83.916,89	Saldo fattura Istituto Poligrafico dello Stato	34100	08.01.303	52.06.01
5649	15/10/2012	€ 91.751,88	Saldo fattura Istituto Poligrafico dello Stato	34100	08.01.303	52.06.01
	TOTALE	€ 175.668,77				

Spesa per prelievi trapianti organi e tessuti 1^ tranche 2012					conto piano dei conti	
n° Mandati	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
5146	31/12/2012	€ 73.000,00	Spesa per prelievi trapianti organi e tessuti	34312	41.02.104	51.04.105
	TOTALE	€ 73.000,00				

Spesa per somme vincolate Fondo esclusività Personale					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
5886	31/10/2012	€ 414.237,00	Fondo esclusività personale	34118	41.02.104	51.04.105
	TOTALE	€ 414.237,00				

Finanziamento a ASREM DCA n°88/2011 Obiettivi di piano					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
6152	31/10/2012	€ 1.640.800,00	Obbiettivi di Piano	34408	41.02.104	52.04.105
	TOTALE	€ 1.640.800,00				

Progetti Scientifici Art. 34 e 34 bis L.662/96					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
6217	15/11/2012	€ 178.216,00	Progetto Alzheimer	34408	41.02.104	52.04.105
	TOTALE	€ 178.216,00				

Fondo Sanitario Personale Dirigente Ruolo Sanitario					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Credito	Debito
7319	21/12/2012	€ 178.216,00	Fondo Sanitario Personale Dirigente Ruolo Sanitario	34118	41.02.104	52.04.105
	TOTALE	€ 178.216,00				

CONVENZIONE ISTITUZIONI SOCIO SANITARIE					conto piano dei conti	
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Costo	Debito
2667	06/06/2012	€ 378.600,00	1^ trance	34100	09.01.305	52.10.207
4024	25/07/2012	€ 377.550,00	2^ trance	34100	09.01.305	52.10.207
5720	18/10/2012	€ 381.925,00	3^ trance	34100	09.01.305	52.10.207
7089	17/12/2012	€ 366.000,00	4^ trance	34100	09.01.305	52.10.207
	TOTALE	€ 1.504.075,00				

MOLISE DATI e ENGINEERING SISTEMA INFORMATIVO				conto piano dei conti		
n° Mandato	Data	Importo	Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Costo	Debito
3090	26/06/2012	€ 867.982,07	Lotto 2	34105	09.02.101	52.06.01
4027	25/07/2012	€ 932.058,64	Pagamento da Gennaio ad Aprile 2012	34105	09.02.101	52.06.01
4028	30/07/2012	€ 370.438,50	Lotto 3	34105	09.02.101	52.06.01
5585	31/10/2012	€ 224.351,74	Sistema informatico 118	34100	09.02.101	52.06.01
5887	31/10/2012	€ 466.029,32	Pagamento da Maggio e Giugno 2012	34105	09.02.101	52.06.01
5888	31/10/2012	€ 185.219,25	Lotto 3	34105	09.02.101	52.06.01
7296	20/12/2012	€ 221.363,92	Pagamento Novembre 2012	34105	09.02.101	52.06.01
7300	20/12/2012	€ 351.916,57	IV e V Bimestre lotto 3	34105	09.02.101	52.06.01
TOTALE		€ 3.619.360,01				

n° Mandato	Data	Importo	CATTOLICA E NEUROM		conto piano dei conti	
			Causale	Capitolo di uscita Bilancio	Costo	Debito
1984	09/05/2012	€ 4.840.000,00	Cattolica -Assistenza ospedaliera	34406	09.01.106	52.06.101
1985	09/05/2012	€ 3.293.333,33	Neuromed -Assistenza ospedaliera	34407	09.01.106	52.06.101
2154	15/05/2012	€ 1.866.667,20	Neuromed -Specialistica Gennaio-Febbraio 2012	34127	09.01.106	52.06.101
2159	15/05/2012	€ 782.158,66	Cattolica -Specialistica Gennaio-Febbraio 2012	34128	09.01.106	52.06.101
2931	15/06/2012	€ 1.292.508,02	Cattolica -Specialistica Marzo - Aprile 2012	34128	09.01.106	52.06.101
2935	18/06/2012	€ 3.293.333,33	Neuromed -Assistenza ospedaliera	34407	09.01.106	52.06.101
3061	21/06/2012	€ 4.840.000,00	Cattolica -Assistenza ospedaliera	34406	09.01.106	52.06.101
3102	03/07/2012	€ 1.866.667,20	Neuromed -Specialistica Marzo-Aprile 2012	34127	09.01.106	52.06.101
4025	25/07/2012	€ 1.037.333,34	Cattolica -Specialistica Maggio-Giugno 2012	34128	09.01.106	52.06.101
4026	25/07/2012	€ 4.840.000,00	Cattolica -Assistenza ospedaliera	34406	09.01.106	52.06.101
4095	30/07/2012	€ 1.866.667,20	Neuromed -Specialistica Maggio-Giugno 2012	34127	09.01.106	52.06.101
4111	31/07/2012	€ 3.293.333,33	Neuromed -Assistenza ospedaliera	34407	09.01.106	52.06.101
5127	14/09/2012	€ 2.000.000,00	Neuromed -Assistenza ospedaliera	34407	09.01.106	52.06.101
5456	04/10/2012	€ 772.085,34	Cattolica -Specialistica Luglio-Agosto 2012	34128	09.01.106	52.06.101
5457	04/10/2012	€ 265.248,00	Cattolica -Specialistica Luglio-Agosto 2012	34107	09.01.106	52.06.101
5458	04/10/2012	€ 1.866.667,20	Neuromed -Specialistica Luglio-Agosto 2012	34107	09.01.106	52.06.101
5629	17/10/2012	€ 3.031.094,59	Cattolica -Assistenza ospedaliera	34406	09.01.106	52.06.101
5768	23/10/2012	€ 2.233.607,48	Neuromed -Assistenza ospedaliera	34407	09.01.106	52.06.101
6215	15/11/2012	€ 2.000.000,00	Neuromed Acconto Mobilità 2011 2° Tranche	34107	09.01.106	52.06.101
6216	15/11/2012	€ 1.000.000,00	Cattolica Acconto Mobilità 2011	34107	09.01.106	52.06.101
6238	16/11/2012	€ 145.236,04	Neuromed Medicinali Sclerosi Multipla	34202	09.01.106	52.06.101
6584	06/12/2012	€ 1.866.667,20	Neuromed -Specialistica Settembre - Ottobre 2012	34107	09.01.106	52.06.101
6772	06/12/2012	€ 265.248,08	Cattolica -Specialistica Settembre-Ottobre 2012	34107	09.01.106	52.06.101
6773	06/12/2012	€ 772.085,34	Cattolica -Specialistica Settembre-Ottobre 2012	34128	09.01.106	52.06.101
6952	11/12/2012	€ 3.528.401,87	Neuromed -Assistenza ospedaliera	34407	09.01.106	52.06.101
7070	14/12/2012	€ 1.300.000,00	Neuromed -Mobilità 3° tranche 2011	34107	09.01.106	52.06.101
7304	21/12/2012	€ 2.000.000,00	Cattolica Acconto Mobilità 2011	34107	09.01.106	52.06.101
	TOTALE	€ 56.158.342,75				

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
<input type="text"/>	<input type="text"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2012"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
		A) Valore della produzione			-
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	486.646	104.450	591.096
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	485.000	82.637	567.637
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	485.000	71.642	556.642
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		10.995	10.995
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.636	21.813	23.449
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.625	21.813	23.438
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1.625		1.625
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		21.813	21.813
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA			-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	11		11
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			-
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	11		11
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	10		10
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca			-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente			-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	10		10
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca			-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati			-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.755		-5.755
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale			-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-5.755		-5.755
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.724		1.724
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.724		1.724
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			-
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca			-
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati			-

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AAZIENDA / ISTITUTO

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 2
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	14.574	78.539	93.113
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	208	-	208
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-	-
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	208	-	208
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-	-	-
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-	-
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	9.000	78.539	87.539
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	3.822	57.861	61.683
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	5.178	16.827	22.005
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	1.637	1.637
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	2.214	2.214
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.327	-	1.327
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.039	-	4.039
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedallera	1.432	-	1.432
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.470	-	1.470
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	14	-	14
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.085	-	1.085
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	38	-	38
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AAZIENDA / ISTITUTO

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 2
TRIMESTRE:	1 2 3 4
PREVENTIVO	
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.020	939	4.959
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	385		386
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	593		593
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	506		506
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	87		87
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	57		57
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	50		50
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici			-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	7		7
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.984	939	3.923
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	2.420	939	3.359
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale			-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	2.420		2.420
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		939	939
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	564		564
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.923		5.923
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.898		5.898
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	25		25
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.791		4.791
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato			-
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.640		3.640
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione			-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti			-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.151		1.151
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto			-
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	728		728
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	149		149
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	321		321
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	258		258
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	512.651	183.928	696.579

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 2
TRIMESTRE:	1 2 3 4
PREVENTIVO	CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASRem	GSA	CONSOLIDATO
		B) Costi della produzione			-
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	86.746	176	86.922
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	80.813	-	80.813
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	39.021	-	39.021
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	38.511	-	38.511
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	510	-	510
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	35.682	-	35.682
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18.162	-	18.162
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.303	-	6.303
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	11.217	-	11.217
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2.347	-	2.347
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.598	-	1.598
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	2.107	-	2.107
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	19	-	19
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	39	-	39
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.933	176	6.109
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari			
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	101	-	101
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	237	-	237
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.067	-	4.067
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	875	176	1.051
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	585	-	585
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	68	-	68
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	222.191	156.855	379.046
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	187.198	149.843	337.041
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	50.888	207	51.095
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	50.888	-	50.888
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	27.063	-	27.063
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	5.066	-	5.066
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	10.747	-	10.747
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	8.012	-	8.012
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	207	207
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	887	887
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	51.480	-	51.480
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	51.480	-	51.480
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	887	887
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	887	887
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	16.721	29.940	46.661
-R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	43	4.163	4.206
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.874	-	5.874
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	3.733	10.023	13.756
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	7	3.842	3.843
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3.704	-	3.704
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	28	6.181	6.209
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	7.071	15.754	22.825

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> 2 <input type="text"/> 0 <input type="text"/> 1 <input type="text"/> 2
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	15.276	-	15.276
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	12.286		12.286
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	2.990		2.990
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	1.675	-	1.675
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)			-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	1.675		1.675
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	6.929	-	6.929
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	1		1
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	6.928		6.928
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	13.781	102.949	116.730
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		43.629	43.629
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	9.993	23.566	33.559
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		4.079	4.079
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	9.993		9.993
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		19.487	19.487
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	3.788	35.754	39.542
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.915	-	8.915
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	8.915		8.915
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)			-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	1.408	4.495	5.903
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		1.827	1.827
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.408	2.668	4.076
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)			-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	841	841
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		841	841
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato			-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2.298	74	2.372
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	29	74	103
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2.269		2.269

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 2
TRIMESTRE:	1 2 3 4
PREVENTIVO	CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	8.992	1.519	10.511
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			-
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			-
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	8.992		8.992
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		1.519	1.519
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.464	-	2.464
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera			-
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica			-
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)			-
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	2.464		2.464
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.945	7.512	9.457
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	427		427
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	97		97
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		7.500	7.500
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92			-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.421	12	1.433
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.697	-	3.697
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	74		74
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.382		3.382
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.893		1.893
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	82		82
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.074		1.074
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria			-
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	333		333
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria			-
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	241		241
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	241		241
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	729	1.419	2.148
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	377	1.419	1.796
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	352		352
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC			-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE AZIENDA / ISTITUTO

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO 2 0 1 2

TRIMESTRE: 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	34.993	7.012	42.005
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	32.663	7.012	39.675
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.427		3.427
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.494		5.494
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.905		4.905
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			-
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		7.012	7.012
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	25		25
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.220		1.220
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.189		1.189
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.901		4.901
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	472		472
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	5.131		5.131
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.118		5.118
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	13		13
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.899		5.899
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	10		10
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.889		5.889
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.163		2.163
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.048		2.048
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	686		686
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	1.362		1.362
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria			-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria			-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	115		115
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	115		115
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	167		167
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1		1
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	166		166
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	10.668		10.668
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.288		6.288
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	37		37
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.724		3.724
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	58		58
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	561		561
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.800		2.800
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	316		316
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.466		2.466
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.453		1.453
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.013		1.013
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	18		18
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	18		18
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> 2 <input type="text"/> 0 <input type="text"/> 1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	BA2080	Totale Costo del personale	203.460	-	203.460
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	172.266	-	172.266
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	88.427	-	88.427
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	81.698	-	81.698
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	74.769	-	74.769
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	6.929	-	6.929
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	6.729	-	6.729
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.229	-	6.229
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	500	-	500
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	83.839	-	83.839
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	75.360	-	75.360
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	8.479	-	8.479
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	218	-	218
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	161	-	161
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	161	-	161
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	57	-	57
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	57	-	57
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	19.986	-	19.986
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	840	-	840
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	840	-	840
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	19.146	-	19.146
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.721	-	17.721
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.425	-	1.425
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.990	-	10.990
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.469	-	2.469
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.325	-	2.325
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	144	-	144
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.521	-	8.521
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.407	-	8.407
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	114	-	114
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	5.816	-	5.816
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	201	-	201
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	5.615	-	5.615
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.105	-	1.105
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	4.510	-	4.510

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 2
TRIMESTRE:	1 2 3 4
PREVENTIVO	
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	BA2560	Totale Ammortamenti	8.028	-	8.028
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	912	-	912
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.116	-	7.116
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	3.468	-	3.468
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	206	-	206
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	3.262	-	3.262
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.648	-	3.648
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	59	-	59
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	59	-	59
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	59	-	59
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	3.683	-	3.683
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	3.401	-	3.401
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	282	-	282
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.153	7.058	10.211
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	2.430	-	2.430
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	2.430	-	2.430
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	306	-	306
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	7.058	7.058
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	7.058	7.058
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	417	-	417
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	417	-	417
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	-	-
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	546.604	164.089	710.693
		C) Proventi e oneri finanziari			
	CA0010	C.1) Interessi attivi	24	-	24
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	18	-	18
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	6	-	6
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	1.282	-	1.282
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	73	-	73
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	16	-	16
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.193	-	1.193
	CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.258	-	-1.258

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> 2 <input type="text"/> 0 <input type="text"/> 1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
	DA0010	D.1) Rivalutazioni			-
	DA0020	D.2) Svalutazioni			-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)			-
		E) Proventi e oneri straordinari			
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.718	641	3.359
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	67		67
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.651	641	3.292
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	40		40
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2.611	641	3.252
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.611	641	3.252
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	871		871
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	169		169
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.119		1.119
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	452	641	1.093
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive			
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi			
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale			
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi			
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari			
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	6.018		6.018
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze			
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	6.018		6.018
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	4		4
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali			
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	6.014		6.014
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	6.014		6.014
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	2.230		2.230
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	1.266		1.266
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	152		152
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	812		812
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1		1
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	235		235
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.162		1.162
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	2.386		2.386

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

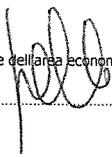
PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> 2 <input type="text"/> 0 <input type="text"/> 1 <input type="text"/> 2
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	-	-	-
R	EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-
	EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	-	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-
	EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-	-
	EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	-
	EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-
	EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	-
	EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-	-	-
	EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	-	-	-
	EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	-	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-3.300	641	-2.659
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-38.511	20.480	-18.031
		Imposte e tasse			
	YA0010	Y.1) IRAP	14.433	-	14.433
	YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	12.785	-	12.785
	YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.648	-	1.648
	YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	-	-	-
	YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-	-
	YA0060	Y.2) IRES	488	-	488
	YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	488	-	488
	YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	-	-	-
	YA0090	Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-	-	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse	14.921	-	14.921
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-53.432	20.480	-32.952

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria


Il Direttore Generale

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 4 0
AZIENDA / ISTITUTO	9 9 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 2
TRIMESTRE:	1 2 3 4
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	141.545	16.000	157.545
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.150	-	1.150
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	287	-	287
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-287	-	-287
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.150	-	1.150
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	-	-	-
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-	-	-
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-	-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-	-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	1.166	-	1.166
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-16	-	-16
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-	-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	140.395	-	140.395
	AAA280	A.II.1) Terreni	206	-	206
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	206	-	206
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	-	-	-
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	87.350	-	87.350
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.715	-	4.715
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	6.846	-	6.846
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-2.131	-	-2.131
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	82.635	-	82.635
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	113.922	-	113.922
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-31.287	-	-31.287
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.971	-	1.971
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	7.321	-	7.321
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-5.350	-	-5.350
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.376	-	7.376
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	69.764	-	69.764
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-62.388	-	-62.388
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.179	-	1.179
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	6.996	-	6.996
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-5.817	-	-5.817
	AAA470	A.II.6) Automezzi	87	-	87
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	2.533	-	2.533
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-2.446	-	-2.446
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	658	-	658
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	658	-	658
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	4.558	-	4.558
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-3.900	-	-3.900
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	41.568	-	41.568
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-	-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-	-
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-	-
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-	-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-	-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-	-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-	-
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-

AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	16.000	16.000
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	16.000	16.000
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	16.000	16.000
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-
AAA700	A.III.2) Titoli	-	-	-
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-	-	-
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	207.754	512.898	531.013
ABA000	B.I) RIMANENZE	10.312	-	10.312
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.123	-	10.123
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.047	-	4.047
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	5.857	-	5.857
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	23	-	23
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1	-	1
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	187	-	187
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	8	-	8
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	189	-	189
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-	-	-
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	-	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	189	-	189
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	195.672	504.077	510.110
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	-	183.431	183.431
SS ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	115.807	115.807
S ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	15.245	15.245
S ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-
SS ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-
SS ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	44.993	44.993
SS ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-
SS ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	7.386	7.386
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-	-
SS ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-
SS ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-
SS ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-
SS ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-
ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	-	-	-
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	189.639	320.646	320.646
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	91.345	50.352	50.352
RR ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	-	-
RR ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-
RR ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	50.352	50.352
R ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-
S ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
RR ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	-
RR ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-
RR ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-
RR ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	91.345	-	-
RR ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	98.294	270.294	270.294
RR ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	13.821	-	-
RR ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	84.473	-	-
RR ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	174.012	174.012
RR ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	96.282	96.282
RR ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-	-	-

	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	69	-	69
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	61	-	61
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	61	-	61
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	15	-	15
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	15	-	15
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	5	-	5
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	5.883	-	5.883
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.884	-	3.884
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.528	-	1.528
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	471	-	471
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.770	8.822	10.592
	ABA760	B.IV.1) Cassa	9	-	9
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	3	-	3
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	8.822	8.822
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	1.758	-	1.758
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	23	-	23
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-	-
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-	-
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	23	-	23
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	23	-	23
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	495	-	495
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	350	-	350
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	72	-	72
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-	-
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	73	-	73

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 4 0
AZIENDA / ISTITUTO	9 9 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 2
TRIMESTRE:	1 2 3 4
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ASReM	GSA	CONSOLIDATO
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-161.110	148.280	-20.370
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	49.566	109.908	151.934
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	103.716	-	103.716
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	103.716	-	103.716
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-	-
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	103.716	-	103.716
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	590	-	590
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-	-	-
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-	-
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-	-
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-	-	-
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
	PAA200	A.V.3) Altro	-	-	-
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-261.550	17.892	-243.658
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-53.432	20.480	-32.952
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	7.360	42.869	50.229
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	2.430	42.869	45.299
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-	-
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	30.499	30.499
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	2.430	12.370	14.800
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-	-
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-	-
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressivi	-	-	-
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-	-	-
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	4.930	-	4.930
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-	-
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	3.765	-	3.765
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-	-
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.765	-	3.765
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	-	-
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.165	-	1.165

	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.299	-	1.299
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	1.299	-	1.299
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-	-
	PDZ999	D) DEBITI	499.165	337.749	654.815
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	680	-	680
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	-	-
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-	-
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	82.914	82.914
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
RR	PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	82.914	82.914
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	174	-	174
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	418	182.099	418
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	85.817	-
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	20.216	-
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	53.340	-
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	12.261	-
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	418	-	418
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	96.282	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	61	-	61
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	61	-	61
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	386.024	72.736	458.760
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	68.514	61.224	129.738
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	317.510	11.512	329.022
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.063	-	1.063
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	5.924	-	5.924
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	70.057	-	70.057
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	34.764	-	34.764
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	23.153	-	23.153
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	11.611	-	11.611
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	2.608	-	2.608
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	-	-
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-	-	-
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	2.608	-	2.608
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	2.608	-	2.608
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	495	-	495
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	350	-	350
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	73	-	73
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	72	-	72
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	-	-

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

Il Direttore Generale

CONSOLIDATO GSF - SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2012	2011
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(*)	risultato di esercizio	-32.952	-38.964
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(*)	ammortamenti fabbricati	3.468	3.265
(*)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.648	3.673
(*)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	912	522
	Ammortamenti	8.028	7.460
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.791	-3.657
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-4.791	-3.657
(+)	accantonamenti SUMAI	306	308
(-)	pagamenti SUMAI	0	100
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	306	208
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	59	55
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività	59	55
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.430	8.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	2.430	8.000
TOTALE FINANZIAMENTO CON GLI INDIRIZZI CAPITOLI			
		20.310	20.455
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	11.848	71.066
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-41	17
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-97	166
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	8	27
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	6.807	36.100
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	553	-3.652
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	34.777	-5.921
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	11.221	2.644
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	65.076	100.447
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	752	-605
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	1.312	18.115
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	15.245	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	27.203	17.740
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-2.912	53.264
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	20	7
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	60	1
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	5	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-36	30
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-10.546	3.263
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	31.103	91.815
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-3.682	2.456
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-3.682	2.456
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-58	62
Totale operazioni di gestione finanziarie		64.915	167.852

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.095
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.095
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	-2.344
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-1.050
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.054
(-)	Acquisto mobili e arredi	-257
(-)	Acquisto automezzi	-25
(-)	Acquisto altri beni materiali	-369
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-8.099
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	3
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	40
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	43
(-)	Acquisto crediti finanziari	-16.000
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto immobilizzazioni Finanziarie	-16.000
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
Totale attività di investimento		-4.713
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-3.833
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	96.282
(+)	aumento fondo di dotazione	92.449
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	7.361
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-38.665
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-31.304
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-1.174
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-143
Totale attività di finanziamento		52.372
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		100.198
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		1.327
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		98.869
		153.536



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

***RELAZIONE SUL BILANCIO DI ESERCIZIO CONSOLIDATO
2012 DEL SSR***

Il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 stabilisce i principi contabili per il miglioramento del sistema di rilevazione e monitoraggio del finanziamento del SSN e per l'omogeneizzazione e la comparabilità dei dati contabili degli enti del SSN. Le previsioni normative ivi contenute introducono significative modifiche nel sistema di rilevazione contabile, sia per le regioni che per le singole aziende sanitarie, che riguardano principalmente: 1) l'avviamento della contabilità economico-patrimoniale per la quota di FSR gestita direttamente presso gli enti regionali; 2) la rettifica dei criteri di valutazione di poste contabili; 3) l'aggiornamento degli schemi di bilancio e di rendicontazione; 4) lo svolgimento di attività di monitoraggio e controllo con riferimento, in particolare, alla corrispondenza tra i capitoli di entrata e di uscita del bilancio regionale e le voci economico-patrimoniali relative al finanziamento e alla spesa del SSR; 5) la predisposizione del bilancio di esercizio consolidato del SSR. Tali attività, come risulta dalla stessa normativa, sono garantite dal responsabile della GSA.

La Regione Molise, al fine di attuare i principi contabili del Decreto Legislativo n. 118/2011 e della successiva normativa correlata all'aggiornamento delle procedure contabili, ha svolto le seguenti attività:

- adozione del Decreto Commissariale n. 96/2011, per recepire interamente i contenuti del D.Lgs. n. 118/2011 – Titolo II e individuare il responsabile della GSA nel Direttore del Servizio Risorse Finanziarie e Infrastrutture Sanitarie della Direzione Generale per la Salute;
- adozione dei Decreti Commissariali n. 105/2011, n. 48/2012 e n. 49/2012 relativi al Piano dei Conti della GSA e dell'ASReM. In particolare, quest'ultimi Decreti prevedono, nel rispetto delle relative esigenze informative, un'articolazione dei conti comune tra GSA ed ASReM al fine di facilitare le operazioni di comparazione e consolidamento dei bilanci di esercizio. Tali Piani dei Conti sono stati adottati in relazione ai nuovi modelli di rilevazione ministeriale CE e SP di cui al DM 15 giugno 2012, rispetto ai quali i singoli conti sono riconducibili ad una sola voce dei predetti modelli come previsto dall'art. 27 del D.Lgs. n. 118/2011, e inoltre è previsto, per ciascun conto, il raccordo con i rimodulati capitoli di entrata e di uscita del bilancio regionale;
- con nota del 16 aprile 2013, prot. n. 5551, la struttura commissariale ha trasmesso all'ASReM e alla GSA le linee guida per la predisposizione del bilancio di esercizio 2012. Tali linee guida, previste per individuare regole comuni per il trattamento contabile dei fatti gestionali, oltre a basarsi sui principi del D.Lgs. n. 118/2011, in particolare sull'art. 29, richiamano anche delle disposizioni contabili (c.d. "casistica applicativa") adottate con DM 17 settembre 2012;
- adozione dei Decreti Commissariali n. 13/2013 e n. 14/2013 con i quali è stato approvato il Piano Attuativo della Certificabilità della GSA e dell'ASReM. Il Piano Attuativo della Certificabilità individua le azioni da implementare per l'attuazione della normativa prevista dal DM 17 settembre 2012 e dal DM 1 marzo 2013 e per risolvere le criticità riscontrate in avvio del nuovo sistema organizzativo-contabile, secondo la tempistica ivi individuata.

Sulla base dei documenti contabili sopra elencati e dei bilanci di esercizio 2012 della GSA e dell'ASReM, il responsabile della GSA, con il supporto degli uffici regionali preposti, ha proceduto alla predisposizione del bilancio consolidato del SSR per l'anno 2012 secondo le previsioni contenute nell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011.

L'area di consolidamento è costituita dagli enti GSA ed ASReM, unici enti del SSR della Regione Molise, per i quali non si rilevano ulteriori soggetti partecipati da questi ultimi. In sede di consolidamento, secondo l'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011 il responsabile della GSA ha provveduto:

- di concerto con il responsabile del Servizio bilancio regionale, a predisporre e mantenere aggiornato l'integrale raccordo tra i conti del bilancio consolidato e le corrispondenti poste di contabilità finanziaria rilevate nei capitoli di entrata e di spesa regionali;
- a verificare la coerenza del bilancio consolidato con le risultanze contabili dei modelli di rilevazione ministeriale CE ed SP.

In sede di consolidamento dei conti si è provveduto ad operare le rettifiche e le elisioni contabili delle poste creditorie, debitorie e di patrimonio netto che ciascuno dei due enti vanta nei confronti dell'altro; l'impatto di tali rettifiche ed elisioni sul bilancio consolidato risulta pari a €/000 - 189.639.

Il risultato d'esercizio consolidato regionale 2012 (inteso come somma algebrica di utili d'esercizio e perdite d'esercizio) risulta pari a €/000 -32.952. Tale risultato d'esercizio, rideterminato alla luce delle osservazioni del 16 luglio 2013, dovrà essere sottoposto all'esame del Tavolo Tecnico.

Il Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata
Dr.ssa Lolita Gallo

