



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2019

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

	<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 successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

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

3. Dati relativi al personale

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi al Personale. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
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

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi alle Immobilizzazioni materiali e immateriali. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti														
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione														
AAA150	Partecipazioni in società di cui soggette a sterilizzazione														
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI															
di cui soggette a sterilizzazione															

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL' ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AAA290	Terreni disponibili															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA300	Terreni indisponibili															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili)															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA380	Impianti e macchinari															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA440	Mobili e arredi															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA470	Automezzi															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA500	Opere d'arte															
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali															
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA540	immobilizzazioni materiali in corso e acconti															
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI																
di cui soggetti a sterilizzazione																

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

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

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

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

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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.
IMM01 – SI	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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.
IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

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

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

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
IMM03 – MISTO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni <i>[specificare]</i>

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

	<i>DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]</i>
--	---

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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).
IMM07 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0). <i>[SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]</i>

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	SI	
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?			
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?			
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di Immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debi-			

ti? [SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]			
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?			
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)?			

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	24.003.568		24.000.000	3.568
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri				
...	...				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	24.003.568	-	24.000.000	3.568

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 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			3.568		
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate					
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri					
...	...					
...	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			3.568		

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	3.568		
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate			
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri			
...	...			
...	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

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
AAA710	Partecipazioni:										
---	Partecipazioni in imprese controllate										
---	Partecipazioni in imprese collegate										
---	Partecipazioni in altre imprese										
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE										

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

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

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilan-	NO		

cio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

6. Rimanenze

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi alle Rimanenze. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
	Medicinali senza AIC								
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:								
	Dispositivi medici								
	Dispositivi medici impiantabili attivi								
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
ABA050	Prodotti dietetici								
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI								
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria								
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI								

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

loro 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)?			

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	86.318.140	758.229.724	741.343.319	103.204.545	
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	66.325.980	648.323.152	631.153.371	83.495.761	
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN vincolato	11.991.967	11.425.103	11.708.478	11.708.591	
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	-	98.481.470	98.481.470	-	
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	8.000.193	-	-	8.000.193	
	Crediti v/ Stato - altro:	475.830	738.625	228.472	985.983	
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	475.830	738.625,31	228.472,25	985.983	
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	1.253.475	4.578.756	193.360	5.638.871	
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	1.253.475	4.578.756	193.360	5.638.871	
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	579.687	686	686	579.687	
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	579.687	686	686	579.687	
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	88.627.132	763.547.791	741.765.837	110.409.086	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	49.259.735	17.816.000	11.058.226	56.017.509	
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-	
ABA390	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	-	-	-	
ABA400	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	
ABA410	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	
ABA420	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	-	-	
ABA430	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	49.259.735	17.816.000	11.058.226	56.017.509	
ABA440	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	
ABA450	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-	-	
ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	
ABA460	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	
					
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	18.562.000	
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	18.562.000,00	
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 209/2015	-	-	-	-	
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	
ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	
ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	-	-	-	-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	49.259.735	17.816.000	11.058.226	74.579.509	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	Crediti v/ Comuni	-	-	-	-	-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA591	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA600	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione					
ABA601	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
	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	5.115.957	14.757.693	17.351.448	2.522.203	
ABA670	Crediti v/ clienti privati					
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	203.539	-	-	203.539	
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	4.912.418	5.593.622	8.187.376	2.318.664	
ABA711	Altri Crediti diversi	4.912.418	5.593.622	8.187.376	2.318.664	
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		9.164.072	9.164.072	-	
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		9.164.072	9.164.072	-	
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	15.332.059	16.585.507	16.656.923	12.092.920	22.828.351
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato			7.240.492	2.216.882	2.251.216
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	8.000.193				
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	20.126			455.704	510.153
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	1.060.115				4.578.755,77
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	579.687				
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:					
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR					
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	4.186.656,41	10.759.152,00	17.365.000,00	5.890.699,52	17.816.000,00
ABA440	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro					
ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)					
ABA460	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca					
					
					
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite					18.562.000,00
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ABA530	Crediti v/ Comuni					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA591	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA600	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione					
ABA601	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
	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	203.539				
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi					
ABA711	Altri Crediti diversi	476.414,43	481.222,43	373.116,43	987.910,35	
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 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:	34.536.942	68.667.603	-
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	22.828.351	60.667.410	
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN vincolato	11.708.591		
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		8.000.193	
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		475.830	
	Crediti v/ Stato - altro:	510.153	475.830	-
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	510.153,06	475.830	
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	4.578.756	1.060.115	-
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	4.578.755,77	1.060.115	
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	579.687	-
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		579.687	
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	39.625.851	70.783.234	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	17.816.000	38.201.509	0
ABA370	#N/D			
ABA380	#N/D			
ABA390	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per quota FSR			
ABA400	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	17.816.000	38.201.509	
ABA440	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			
ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)			
ABA460	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca			
			
			
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale			
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	18.562.000,00		
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/19 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	Crediti v/ Comuni			
			
			
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA591	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
ABA600	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			
ABA601	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
	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		203.539	
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	501.581	1.817.082	
ABA711	Altri Crediti diversi	501.581	1.817.082	
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)			
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)			

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

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

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>				1.253.475,06		193.359,93	1.060.115,13
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>				1.253.475,06		193.359,93	1.060.115,13
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>							18.562.000,00
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 209/2015 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie <i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
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>Il valore appostato alla voce ABA201 del modello SP subisce un incremento complessivo pari a €/000 17.169 rispetto al saldo dell'anno precedente.</p> <p>La variazione della voce è dovuta principalmente alle seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rilevazione quota FSR indistinto ancora da incassare a quadratura del riparto ministeriale fondo indistinto 2019 (Intesa CSR n.88/2019, 90/2019); 2. Incasso quote pregresse premialità FSR 2018;

		<p>La voce ABA220 al 31/12/2019 risulta pari ad €/000 11.708. Nel corso dell'esercizio 2019 la voce ha subito variazioni in aumento dovute prevalentemente alle seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Obiettivi di piano di competenza del 2019 pari a 6.187 €/000; 2. Quota farmaci innovativi di competenza 2019 pari a €/000 3.285; 3. FSR vincolato – quota MMG 2019 pari a €/000 696; 4. FSR vincolato – quota medicina penitenziaria 2019 pari a €/000 970; 5. FSR vincolato – quota OPG 2019 pari a €/000 287; <p>Il conto suddetto subisce anche variazioni in diminuzione derivanti prevalentemente dai seguenti incassi e movimentazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Incasso quote tariffe termali anno 2018 pari a 2 €/000 2. Incasso quote fondo esclusività anni 2018 pari a 32 €/000; 3. Incasso quota MMG 2018, 2019 pari a 736 €/000; 4. Incasso quota assistenza stranieri anni 2018 pari a 15 €/000; 5. Incasso quota medicina penitenziaria anno 2018 pari a 1.140 €/000; 6. Incasso Quote OPG 2018, 2019 pari a 285 €/000; 7. Incasso Quote Farmaci innovativi 2019 pari a 3.286 €/000; 8. Incasso quote Obiettivi di Piano anni 2013, 2014, 2019 (acconto 70%) pari a 6.211 €/000; 9. Incasso altre risorse vincolate anno 2015 pari a 2 €/000. <p>Il credito ABA260, risulta pari a €/000 8.000, invariato rispetto al 31/12/2018</p> <p>La voce ABA280, pari a €/000 5.639, subisce una variazione in riduzione rispetto al 2018 pari a 193 €/000, dovuta all'incasso di risorse</p>
--	--	---

		<p>statali per la ristrutturazione del Poliambulatorio del Comune di Trivento, e una variazione in aumento per €/000 4.579 relativa alla ripartizione del fondo di cui all'articolo 1, comma 510, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 finalizzato alla riduzione dei tempi di attesa nell'erogazione delle prestazioni sanitarie.</p> <p>La voce ABA310, al 31/12/2019, risulta pari a €/000 580, invariata rispetto al 31/12/2018.</p> <p>La voce ABA430 al 31/12/2018 risulta pari a €/000 56.017, con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di €/000 6.758. Tale variazione è dovuta alla rilevazione di un credito v/Regione per €/000 17.816 derivante dall'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale relativo a quota parte della stima 2020 del gettito addizionale IRPEF e aliquota IRAP (al netto di €/000 2.000 a copertura rata mutuo pregresso) ed all'incasso della fiscalità 2018 per 11.058 €/000.</p> <p>La voce ABA500 al 31/12/2019 risulta in aumento rispetto al 2018 per €/000 18.562. Tale variazione è dovuta alla rilevazione del credito v/regione derivante dall'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale relativo a quota parte di fiscalità derivante dall'incremento delle aliquote irap e irpef.</p> <p>La voce ABA510 al 31/12/2019 risulta nulla. Tale voce nel corso dell'esercizio 2019 non viene movimentata.</p> <p>La voce ABA690 al 31/12/2019 risulta pari a €/000 204 e non subisce variazioni rispetto all'anno precedente.</p> <p>La voce ABA710 al 31/12/2019 risulta nulla. Tale voce nel corso dell'esercizio 2019 non viene movimentata.</p>
--	--	--

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi alle Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	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 bi-			

lancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
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)?			

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa				
ABA770	Istituto Tesoriere				
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale				
		32.563.081	719.892.762	712.718.936	39.736.907

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI	Le disponibilità liquide sono costituite dalla Cassa della Tesoreria della Sanità e l'ammontare rappresenta il saldo dell'istituto Tesoriere alla data del 31/12/2019.
------------------	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in GSA?		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)?		SI	La cassa dell'Istituto Tesoriere della sanità come rilevato nella voce ABA780 è pari a €/000 39.737 ed è stato riconciliato con l'estratto conto del Tesoriere alla data del 31.12.2019.

10. Ratei e risconti attivi

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi a Ratei e risconti attivi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
---	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE	---	---
---	---	---	---
---	---	---	---

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

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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	SI	

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE							
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI					4.578.755,77		4.578.755,77
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti							4.578.755,77
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 6/98							
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - scarica							
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro					4.578.755,77		4.578.755,77
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti							
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio							
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI							
PAA110	ALTRE RISERVE							
PAA120	Riserve da rivalutazioni							
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							
PAA140	Contributi da reinvestire							
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							
PAA160	Riserve diverse							
PAA170	CONTRIBUTI PER RIFIANO PERDITE	24.580.334,10				5.846.273,46		30.726.607,56
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							
PAA190	Contributi per ricostruzione riserve da investimenti esercizi precedenti							
PAA200	Altro	24.580.334,10				5.846.273,46		30.726.607,56
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	38.281.057,18				15.992.566,95		20.288.491,23
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	15.992.566,00				15.992.566,00	7.312.273,47	7.312.273,47
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	77.163.957,28	-					48.281.581,09

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o Indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (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 riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:												
	- assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	- assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:												
	- assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	- assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:												
	- assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	- assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA080	Da altri soggetti pubblici:												
	- assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	- assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:												
	- assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	- assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												

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

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il Fondo di Dotazione al 31.12.2019 risulta pari a 0 € . Nel corso del 2019 la voce non ha subito variazioni
-------------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in GSA?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	<p>La voce PAA010, subisce un incremento pari a €/000 4.579, dovuto alla rilevazione del fondo di cui all'articolo 1, comma 510, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 finalizzato alla riduzione dei tempi di attesa nell'erogazione delle prestazioni sanitarie.</p> <p>La voce PAA200, pari a €/000 30.727, subisce un incremento rispetto al saldo al 31/12/2018 di €/000 5.846 per le seguenti contabilizzazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Riduzione per rilevazione debito verso ASReM per quota copertura debiti pregressi per 9.364 €/000; 2. Riduzione per rilevazione debito verso ASReM per quota fiscalità anno 2017 per 3.223 €/000; 3. Riduzione per rilevazione debito verso ARPA per pagamento debiti pregressi (DL 35/2013). per 129 €/000; 4. Incremento per rilevazione dell'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale relativo a quota parte di fiscalità a.i. 2019 derivante dall'incremento delle aliquote Irap e Irpef per €/000 9.594. 5. Incremento per rilevazione dell'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale relativo a quota parte di fiscalità a.i. 2020 derivante dall'incremento delle aliquote Irap e Irpef per €/000 8.968.

			<p>Il saldo della voce PAA210, risulta pari a 20.288 €/000, determinato dalle seguenti variazioni operate nel corso del 2019:</p> <p>1. incremento per riporto della perdita dell'esercizio precedente, pari a €/000 € 15.992;</p> <p>Nella voce di patrimonio netto utile/perdita dell'esercizio è stato rilevato il risultato economico pari ad €/000 -7.312.</p>

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI	39.619.074	34.186.969		13.491.873	60.314.190
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali					
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	38.510.415	32.392.780		12.662.648	58.240.547
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa					
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora					
PBA060	Altri fondi rischi	1.108.659	1.794.209		829.225	2.073.643
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE	1.659.040	643.783.232		643.301.746	2.140.526
PBA080	FSR indistinto da distribuire		632.193.860		632.193.860	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	1.528.795	11.589.372		11.107.886	2.010.281
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	130.245				130.245
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2.693.690	1.898.576		2.109.803	2.282.663
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.606.562,00	1.159.429,41		2.043.751,36	1.722.240,05
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	87.128,00	539.147,00		65.852,00	560.423,00
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					
PBA270	Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	43.971.804	679.668.797	-	658.903.222	64.737.379

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	FONDO AL 31/12/2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 Obiettivi di piano	8.361.501	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	8.361.501	-	-		
	2013 Contributi vincolati per OPG	252.000	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	252.000	-	-		
	2014 Obiettivi di piano	8.229.937	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	8.229.937	-	-		
	Obiettivi di piano MMG. OPG 2015	6.420.033	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	2.377.540	3.321.321	721.172		
	Obiettivi di piano MMG. OPG 2016	3.116.341	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	-	2.269.356	862.985		
	Obiettivi di piano MMG. OPG 2017	2.785.773	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	-	-	1.577.076	776.094	432.603
	Obiettivi di piano MMG. OPG 2018	1.397.865	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	-	-	-	1.061.977	335.888
	Obiettivi di piano OPG 2019	953.749	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	-	-	-	-	953.749
	Totale	31.517.199	TOTALE	19.220.978	5.594.677	3.161.233	1.838.071	1.722.240

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 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015	120.000	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)		87.866	32.134		
			Totale		87.866	32.134		
	2016	87.128	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)				65.852	
			Totale		-	-	65.852	
	2019	539.147	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	87.866	32.134		580.422,6	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI/ COSTI					FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			TOTALE		TOTALE			

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE			TOTALE					

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

Criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi:

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

in relazione ai rischi di soccombenza in sede processuale, relativi alla produzione extra budget delle stesse strutture accreditate per prestazioni rese a utenti non residenti.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in GSA?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
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)?		SI	<p>La voce PBA040 pari a €/000 58.241, in aumento rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 19.730, ha subito le seguenti variazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. - €/000 12.663 per rilevazione utilizzo fondo 2018 e ante, come da ricostruzione debiti verso strutture private accreditate (2018 e ante) – IRCCS Neuromed e Gemelli; 2. + €/000 32.393 accantonamento rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato 2019 – IRCCS Neuromed e Gemelli <p>La voce PBA060 al 31/12/2019 risulta valorizzato in incremento per €/000 965, dovuto principalmente a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Riduzione dovuta alla risoluzione contenzioso su PAY-BACK sfondamento del tetto ripiano farmaceutica Ospedaliera 2016 per €/000 829; - Accantonamento fondo di cui art.1 comma 585 L 30 dicembre 2018 n.145 (anagrafe vaccinale) per €/000 35

			<p>- Accantonamento per rischi connessi al maggior incasso pay-back per €/000 1.759</p> <p>La voce PBA090 presenta un saldo al 31/12/2019 pari a €/000 2.010, con un incremento rispetto all'anno precedente pari a €/000 481.</p> <p>La voce PBA140, pari a €/000 130, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2019.</p> <p>La voce PBA160 risulta pari a €/000 1.722, in riduzione rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 884</p> <p>Il conto subisce le seguenti variazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. In aumento di €/000 954 per rilevazione di quote inutilizzate di contributi vincolati relativi ad Obiettivi di Piano 2019, OPG anno 2019, (le somme in esame hanno in contropartita l'accantonamento, di pari importo, rilevato alla voce BA2780 del conto economico); 2. in diminuzione di €/000 2.043, tra cui: (i) €/000 1.403 per utilizzo quote inutilizzate contributi anni precedenti per sostenimento costi per formazione e Co.Co.Co; (ii) €/000 580 per utilizzo fondo quote inutilizzate contributi vincolati per programma assistenziale regionale per la realizzazione di interventi per il superamento degli OPG (quote OPG 2016, 2017, 2018); (iii) 60 €/000 per assegnazioni e trasferimenti all'ASReM di contributi vincolati relativi a risorse degli anni precedenti. <p>La voce PBA170 risulta pari a €/000 560, in aumento rispetto all'anno precedente di €/000 473. Tale variazione è dovuta a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Incremento per €/000 539 dovuto all'accantonamento fondo Ticket Quota fissa su ricetta e fondo gio-
--	--	--	---

			<p>co d'azzardo patologico per complessivi €/000 539</p> <p>- Riduzione per €/000 65 dovuta ad assegnazioni e trasferimenti all'ASReM di contributi vincolati (extra-fondo)</p>
--	--	--	---

13. Trattamento di fine rapporto

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi a Trattamento di fine rapporto. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				

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

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

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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	SI	

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-1	706.191.345	706.191.344	-0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-1	78.985.471	78.985.471	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato		626.205.874	626.205.874	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	158.109	679	50.107	108.680		
PDA080	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA						
PDA081	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA101	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015						
PDA112	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92						
PDA120	Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma - GSA	158.109	679	50.107	108.680		
PDA121	Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUNI						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	66.077.346	493.893.413	487.691.104	61.079.656		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	35.507.071	487.176.596	481.180.510	41.503.557		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	9.496.691			9.496.691		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	9.974.685	6.516.418	6.510.594	9.980.509		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP						
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)						
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92						
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione						
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	26.027.537	9.351.776	9.351.776	26.027.537		
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti						
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione						
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	26.027.537	9.351.776	9.351.776	26.027.537		
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015						
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	81.104.883	503.046.189	497.042.880	87.107.193		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0					
PDA260	Debiti v/enti regionali	0					
PDA280	Debiti v/sperimentazioni gestionali						
PDA270	Debiti v/altre partecipate						
	DEBITI V/FORNITORI	28.801.338	220.966.671	223.127.630	28.639.379		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	28.298.636	203.457.109	205.693.211	24.150.634		
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	28.298.636	203.457.109	162.274.934	67.469.811		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0		43.318.277	-43.318.277		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.514.702	17.508.462	17.534.319	2.488.845		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.514.702	17.508.462	17.534.319	2.488.845		
PDA302	Debiti verso altri fornitori						
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	381.960	1.775.696	1.761.221	378.424		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.566	136.798	137.727	637		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	0					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti						
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi						

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
PDA000	DEBITI PER 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 - GSA					
PDA081	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					
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA					
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		2.165		106.516	
PDA130	DEBITI V/COMUNI					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	1.174.262	377.600	24.692.841	4.807.467	10.551.386,55
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	9.487.135	498	7.957		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	6.891.734	1.722.911	1.365.863		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP					
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92					
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	26.027.536,74				
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti					
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione					
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	26.027.537				
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro					
	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	242.532,02	916.008,72	1.943.528,42	4.751.506,62	18.785.803,05
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	1.022.406,02	4.522.148,06	18.805.979,59
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.699.574,64	2.293.281,43	1.933.482,59	6.543.709,34	50.998.762,74
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	5.699.574,64	2.293.281,43	911.076,57	2.021.561,26	32.392.783,15
PDA300	Debiti verso altri fornitori	242.532,02	916.008,72	921.122,40	229.358,54	179.823,46
PDA301	Debiti verso altri fornitori	242.532	916.009	921.122	229.359	179.823
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)					
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI			70.406,00	291.543,73	14.474,71
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE				636,63	
PDA340	DEBITI V/ALTRI					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	DEBITI PER 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 - GSA			
PDA081	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			
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA		108.680,53	
PDA121	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	10.551.396,55	31.052.170,06	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		9.495.590,56	
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni		9.980.508,58	
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP			
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92			
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		26.027.536,74	
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti			
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione			
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite		26.027.536,74	
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro			
	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	21.094.824,73	5.544.554,10	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	18.605.979,59	5.544.554,10	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	50.998.762,74	16.470.048,00	
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	32.392.783,15	10.925.493,90	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.488.845,14		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.488.845,14		
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)			
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	376.424,44		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	636,63		
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti			
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi			
	...			

		<p>487.177 ed una riduzione di €/000 481.180.</p> <p>La voce PDA170 risulta pari a €/000 9.495 non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2019.</p> <p>La voce PDA233 risulta pari a €/000 26.027, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2019.</p> <p>La voce PDA290 al 31/12/2019 risulta pari a €/000 24.151, presenta una variazione in riduzione rispetto al 31/12/2018 di €/000 2.136. Si specifica che il valore citato si riferisce al debito verso le strutture private accreditate Neuromed e Gemelli Molise per prestazioni sanitarie relative all'assistenza ospedaliera, alla specialistica ambulatoriale, rimborso farmaci e verso le strutture socio-sanitarie in convenzione. La voce è al netto del valore delle note di credito da ricevere pari a - 43.318 €/000, rilevato in corrispondenza della voce PDA292. Tale importo si riferisce alle NC da ricevere dalle strutture private accreditate Neuro-med e Gemelli Molise per quota parte di fatturato eccedente il valore della produzione riconosciuta.</p> <p>La quota di extrabudget fatturata dalle strutture nel 2019 è stata portata interamente a fondo rischi al 31/12/2019.</p> <p>La voce PDA300 risulta pari a €/000 2.489, con una variazione in riduzione rispetto al 31/12/2018 di €/000 26. Si rilevano al 31.12.2019 fatture da ricevere da altri fornitori per €/000 755.</p> <p>La voce PDA320, che accoglie anche i debiti verso l'Erario per IVA da split payment non ancora versata, risulta</p>
--	--	--

			<p>pari a €/000 376. Il conto, ha subito un incremento pari a €/000 14 rispetto al saldo al 31/12/2018.</p>
--	--	--	--

15. Ratei e risconti passivi

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi a Ratei e risconti passivi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
		

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

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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	SI	

16. Conti d'ordine

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi ai Conti d'ordine. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	96.105.820,00			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	17.816.000,00			
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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				97.740.740,98		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto:				96.105.820,00		
AA0031	Finanziamento indistinto	Intesa n.88/90/CSR	06-giu-19	Riparto del fondo sanitario	96.105.820,00		
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione						
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso						
AA0035	Funzioni - Altro						
AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 209/2015						
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolata:				1.634.920,98		
	Obiettivi di PSN 2019	Intesa 182/CSR	28-nov-19		669.353,91		
	OPG	Intesa 124/CU	28-nov-19		285.395,63		
	MMG	Intesa 185/CSR	07-nov-19		680.323,38		
	Ulteriori spese di organizzazione dei corsi di formazione specifica di medicina generale				30.848,05		
AA0060	EXTRA FONDO:				15.455.003,49		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	Nota del Dipartimento delle Finanze del 4 dicembre 2019 (IRAP 5,1 €/min e IRPEF 14,7 €/min) a detrarre 2.000.000 della quota di mutuo.		Stima anno 2020	17.816.000,00		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
						
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				574.356,00		
	Ticket Quota fissa su ricetta						
	Fondo di cui art.1 comma 585 L.30 dicembre 2018 n.145 (anagrafe vaccinale riparto 2 €/min)	CSR n.224/2018		Fondo riduzione quota fissa su ricetta	279.439,00		
	Fondo di cui art.1 comma 585 L.30 dicembre 2018 n.145 (anagrafe vaccinale riparto 0,5 €/min)	CSR n.113/2019		Fondo anagrafe vaccinali	32.624,00		
	Fondo Gioco d'azzardo Patologico	CSR n.113/2019		Fondo anagrafe vaccinali	2.585,00		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				259.708,00		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
						
AA0171	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 se						
						
AA0190	PER RICERCA:						
	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
	Progetto						
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				116.131.096,98		

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	97.740.740,98		
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	17.816.000,00		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	115.556.740,98		

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
--------------	-----------------------	-------------------

<p>CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?</p>		SI	<p>La voce di Conto Economico AA0030 "Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale indistinto" prende a riferimento l'Intesa Stato Regioni n.88-90/CSR del 6 giugno 2019 nelle quali si stabilisce il riparto del Fondo Sanitario Regionale 2019 (indistinto più quote premiali). Il riparto del FSR individua per la GSA un valore pari a €/000 96.106</p> <p>La voce del Conto Economico AA0040 "Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato" rileva:</p> <ul style="list-style-type: none"> - le somme per Obiettivi di piano pari a € 668.353,91. Tale somma è riferita al valore di € 6.187.664,86 stabilito dall'Intesa 192/CSR del 28 novembre 2019 a cui è stato detratto un importo pari a € 5.058.977 assegnato all'ASREM e la quota di risorse impegnate nel 2020 per un importo pari a €/000 460 - il valore fondo sanitario a destinazione "vincolata" per: <ul style="list-style-type: none"> mmg € 650.323,38 OPG € 285.395,63 Ulteriori spese di organizzazione dei corsi di formazione specifica di medicina generale € 30.848,05 <p>Il totale è € 1.634.920,98</p> <p>La voce di conto economico CE AA0080 "contributi da Regione o provincia autonoma extra fondo- risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA" rileva la somma di €/000 17.816 quale fiscalità aggiuntiva (cfr. Legge Regionale n.42/2006),</p>
---	--	----	--

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
AA0350	Prestazioni di ricovero								
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero								
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0380	Prestazioni di Fie F								
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contr. assistenziale								
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0410	Prestazioni termali								
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa								
AA0422	Prestazioni assistenza protesica								
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraspedaliera								
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)								
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									99.911.434,00
AA0450	Prestazioni di ricovero								
AA0460	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								
AA0470	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero								
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di Fie F								
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contr. assistenziale								
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0520	Prestazioni termali								
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Prestazioni assistenza integrativa da pubblici (extraregionali)								
AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblici (extraregionali)								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
AA0590	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici (Eva)								
AA0600	Indennità di esclusività medica non soggette a compensazione (extraregionali)								
AA0610	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati (viresidenti)								
AA0620	Indennità di esclusività medica non soggette a compensazione (mobilità attiva)								92.489.394,08
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)								9.911.117,78
AA0640	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)								4.100.356,28
AA0650	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati (viresidenti)								
AA0660	Indennità di esclusività medica non soggette a compensazione (mobilità attiva)								7.410.657,37
AA0680	Soppravvenienze attive viterbo relative alla mobilità extraregionale								
AA0180	Insussistenti attive viterbo relative alla mobilità extraregionale								
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)									99.911.434,00
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)									99.911.434,00
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									99.911.434,00

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica				
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA					
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica				
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)				
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)					
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione (IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia))					
Costi diretti aziendali					
Costi generali aziendali					
Fondo di perequazione					
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA					

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

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

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			
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE			

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	TOTALE
BA0000	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
BA0000	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
BA0000	Medicinali senza AIC								
BA0000	Emoderivati di produzione regionale								
BA0000	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti								
BA0000	Sangue ed emocomponenti:								
BA0000	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale								
BA0000	da altri soggetti								
BA0010	Dispositivi medici:								
BA0010	Dispositivi medici impiantabili attivi								
BA0010	Dispositivi medici impiantabili in vitro (IVI)								
BA0020	Prodotti dietetici								
BA0020	Materiali per le profilassi (vaccini)								
BA0020	Prodotti chimici								
BA0020	Materiali e prodotti per uso veterinario								
BA0020	Altri beni e prodotti sanitari:								
BA0020	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:								
BA0020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati								
BA0020	Sangue ed emocomponenti								
BA0020	Dispositivi medici								
BA0020	Prodotti dietetici								
BA0020	Materiali per le profilassi (vaccini)								
BA0020	Prodotti chimici								
BA0020	Materiali e prodotti per uso veterinario								
BA0020	Altri beni e prodotti sanitari:								
BA0020	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:								
BA0020	Prodotti alimentari								
BA0020	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
BA0020	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
BA0020	Supporti informatici e cancelleria								16.803,06
BA0020	Materiali per la manutenzione								
BA0020	Altri beni e prodotti non sanitari:								
BA0020	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:								
BA0020	Prodotti alimentari								
BA0020	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
BA0020	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
BA0020	Supporti informatici e cancelleria								16.803,06
BA0020	Materiali per la manutenzione								
BA0020	Altri beni e prodotti non sanitari:								
BA0020	TOTALE								16.803,06

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.
AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA BENI, MODALITÀ DI RILEVAZIONE E IMPORTO]

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	SI	
AB03. Sono state rilevate significative varia-			

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

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
BA0061	Emolumenti di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmacia								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0641	Prestazioni di pronto soccorso: non seguite da ricovero - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)								
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	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci Fie F								
BA1040	Acquisti prestazioni servizi di diagnostica								
BA1100	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie e rilevante sanitaria								
BA1120	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie e rilevante sanitaria								
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									76.238.822,00
BA0062	Emolumenti di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale								
BA0090	Emolumenti di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								4.072.773,25
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmacia								1.722.958,45
BA0550	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								7.876.948,34
BA0651	Prestazioni di pronto soccorso: non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregionale)								
BA0720	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								45.290.731,28
BA0980	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e Fie F								3.630.435,55
BA1050	Acquisti prestazioni trasporti sanitari								4.881.298,61
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								3.984.167,58
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)									76.238.822,00
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									-
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									-
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									-
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									76.238.822,00

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	4.072.773	4.457.930	385.157	-9%
BA0420	- da convenzione:	-	-	-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	4.072.773	4.457.930	385.157	-9%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	4.722.558	5.107.712	385.154	-8%
BA0500	- da convenzione	-	-	-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	4.722.558	5.107.712	385.154	-8%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	32.467.452	32.483.837	16.486	0%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	7.876.949	8.262.106	385.157	-5%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
BA0580	- da privato:	11.244.006	10.588.684	655.322	6%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	5.676.302	5.020.980	655.322	13%
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.567.704	5.567.704	0	0%
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	13.346.496	13.633.147	286.651	-2%
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	-	-	-	-
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	-	-	-	-
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	-	-	-	-
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	99.381.644	104.664.967	5.283.323	-5%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	45.280.731	45.665.888	385.157	-1%
BA0840	- da privato:	22.375.775	22.375.775	-	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	4.447.659	4.447.659	-	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	17.928.116	17.928.116	-	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	31.725.138	36.623.304	4.898.166	-13%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	580.521	496.045	84.476	17%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	580.521,17	496.045	84.476	17%
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	8.953.457	9.671.168	717.711	-7%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	5.620.436	6.005.592	385.157	-6%
BA1000	- da privato (intraregionale)	3.333.021	3.665.576	332.555	-9%
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	4.681.207	5.066.362	385.156	-8%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	4.681.207	5.066.362	385.156	-8%
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	3.984.167,56	4.369.324,14	385.156,58	-9%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregionale)	3.984.167,56	4.369.324,14	385.156,58	-9%
BA1130	- da privato				
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	790.625,00	1.586.556,00	795.931,00	-50%
BA1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)				
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1161	- da pubblico (Extraregionale) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)	790.625,00	1.586.556,00	795.931,00	-50%
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	7.689.103,01	6.277.600,00	1.411.503,01	22%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	6.000.000,00	6.126.600,00	126.600,00	-2%
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.315.721,01		1.315.721,01	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	373.382,00	151.000,00	222.382,00	147%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	1.403.230,19	1.270.611,00	132.619,19	10%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.403.230,19	1.270.611,00	132.619,19	10%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.403.230,19	1.270.611,00	132.619,19	10%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregionale)				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	1.912.941,00	1.303.462,00	609.479,00	47%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530	Altri servizi sanitari da privato				
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	1.912.941,00	1.303.462,00	609.479,00	47%
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL				
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	15.780.066,76	14.807.553,14	972.513,62	6,57%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II 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
RICCS NEUROMED	140911	00069310945	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2019	38.764.888,64	24.593.512,00	19.662.351,85	24.593.512,00	14.171,38	-	19.662.351,85
RICCS NEUROMED	140911	00069310945	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2019	26.474.859,78	17.221.581,00	11.912.337,61	17.221.581,00	8.253,28	-	11.912.337,61
GEMELLI MOLISE SPA	140007	01820260709	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2019	37.732.292,53	29.507.401,00	23.067.738,73	29.507.401,00	8.224,89	-	23.067.738,73
GEMELLI MOLISE SPA	140007	01820260709	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2019	8.112.154,43	7.635.427,00	5.327.778,96	7.368.951,23	743,23	-	5.327.778,96

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisti di servizi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI	<p>Il DCA n. 10 <i>“Definizione dei limiti massimi di finanziamento per le prestazioni sanitarie di assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogate dagli operatori privati accreditati, acquisibili dal Sistema Sanitario Regionale per l'anno 2019”</i> del 05/02/2020 ha fissato i limiti di finanziamento per l'acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria per le strutture private accreditate, a diretta gestione regionale, per l'anno 2019.</p> <p>Gli acquisti di servizi sanitari da privato per assistenza specialistica ambulatoriale comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Voce di CE BA0590 NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 5.676; ➤ Voce di CE BA0620 Fondazione GEMELLI MOLISE SPA: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 5.568. <p>Gli acquisti di servizi sanitari da privato per assistenza specialistica ambulatoriale per le prestazioni rese all'utenza extra-regionale, voce di CE BA0630, pari a €/000 13.346, comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 11.545 ➤ GEMELLI MOLISE SPA: è stato contabilizzato il fatturato al 31/12/2019 nella misura di €/000 1.801; <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Voce CE BA0850 NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 4.448; ➤ Voce di CE BA0880 GEMELLI MOLISE SPA: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 17.928; <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera per le prestazioni rese all'utenza extra-regionale, voce di CE BA0890, pari a €/000 31.725 comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 20.146;
------------------	---

- GEMELLI MOLISE SPA: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di **€/000 11.579**;

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	7.919.463	7.555.431	364.032	4,82%
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1601	Mensa dipendenti				
BA1602	Mensa degenti				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.671.932	6.698.436	26.504	-0,40%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale				
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
...	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	39.856	10.196	29.660	291%
...	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.207.675	846.799	360.876	43%
...	...				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato				
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato				
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria				
BA1831	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191				
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando				
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
	TOTALE	7.919.463	7.555.431	364.032	4,82%

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

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

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

La GSA, non disponendo di patrimonio immobiliare e beni strumentali, non ha sostenuto costi per manutenzioni e riparazioni nell'anno 2019.

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

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/19	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	-			
BA1590	Pulizia	-			
BA1600	Mensa	-			
BA1610	Riscaldamento	-			
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.671.932,32			
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:	39.855,86			
...	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	1.207.674,77			
...	...				
...	...				
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	-			
	TOTALE	7.919.462,95			

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

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi al Personale. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO				
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario				
BA2110	Costo del personale dirigente medico				
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico				
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario				
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

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

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

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

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

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

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

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

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

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)				
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale				
...	...				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	135.906	-	135.906	
...	...				
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
...	...				
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione				
...	...				
	TOTALE	135.906	-	135.906	

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	32.392.780	22.804.443	9.588.337	42%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	32.392.780	21.975.218	10.417.562	47%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi		829.225	829.225	-100%
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora				
...	...				
...	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.492.896	1.397.865	95.031,41	7%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	953.749	1.397.865	444.116	-32%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	539.147		539.147	100%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca				
	Altri accantonamenti:	1.794.209	279.434	1.514.775	542%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti				
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili				
BA2883	Acc. per Fondi Integrativi pensione				
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016				
BA2890	Altri accantonamenti	1.794.209	279.434	1.514.775	542%
...	...				
...	...				
	TOTALE	35.679.886	24.481.742	11.198.143	46%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Nella voce Altri accantonamenti la GSA ha accantonato un importo pari a €1.794.209 di cui € 35.209 relativi al Fondo di cui art.1 comma 585 L 30 dicembre 2018 n.145 (anagrafe vaccinale) ed € 1.759.000 per rischi connessi al maggior incasso Pay-back

24. Proventi e oneri finanziari

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi ai Proventi e oneri finanziari. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Interessi Attivi:	-	-	-	-
CA0020	Interessi attivi su c/ Tesoreria unica	-	-	-	-
CA0030	Interessi attivi su c/c Postali e Bancari	-	-	-	-
CA0040	Altri interessi attivi	-	-	-	-
	Interessi Passivi:	-	-	-	-
CA0120	Interessi Passivi su anticipazioni ordinarie di cassa	-	-	-	-
CA0140	Altri interessi Passivi	-	-	-	-
	TOTALE	-	-	-	-

Tab. 73 – Dettaglio proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2019 non ha movimentato conti relativi a Rettifiche di valore di attività finanziarie. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Nel corso dell'esercizio 2019 la GSA ha rilevato Sopravvenienze attive pari a **€ 829.911,31** riferite:

- Risoluzione del contenzioso per la quota parte di pay-back sfondamento tetto farmaceutica ospedaliera anno 2016 (Det. AIFA 177/2018) per € 829.225;
- Altre sopravvenienze attive relative all'incasso 5 per mille ANNO 2017 per € 686,31

PS03 –Insussistenze attive

Nel corso dell'esercizio 2019 la GSA non ha rilevato Insussistenze passive.

PS04 –Sopravvenienze passive

Nel corso dell'esercizio 2019 la GSA ha rilevato sopravvenienze passive per complessivi 376.808,05€ riferite a fatture anni pregressi non rilevate come fatture da ricevere nei precedenti esercizi.

PS05 –Insussistenze passive

Nel corso dell'esercizio 2019 la GSA ha rilevato Insussistenze passive per complessivi € 2.414.952 di cui:

- € 2.254.000 riferiti a quota parte di Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera e territoriale, rilevata tra i ricavi nell'anno 2015, incassati dalla GSA e trasferiti ad ASReM nel corso del 2019;
- € 160.952 riferiti a quota parte di Pay-back rilevata dalla GSA tra i ricavi nell'anno 2018 e trasferiti ad ASReM nel corso del 2019;

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Proventi Straordinari:	829.911	891.842	- 61.931	-7%
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0100	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0110	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0120	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-	809.606	809.606	-100%
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-
EA0140	Altre Sopravvenienze attive v/terzi	686	82.236	81.549	-99%
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-
EA0240	Altre Insussistenze attive v/terzi	829.225	-	829.225	-
	Oneri straordinari:	2.855.964	292.780	2.563.184	875%
EA0300	Oneri da cause civili	-	-	-	-
EA0330	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0380	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-
EA0390	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-
EA0400	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	-
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0430	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	376.808	292.780	84.028	29%
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-
EA0461	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-
EA0550	Altre Insussistenze passive v/terzi	2.414.953	-	2.414.953	-
EA0560	Altri oneri straordinari	64.203	-	64.203	-
	TOTALE	2.026.053	599.062	2.625.115	-438%

Tab. 74 – Dettaglio proventi e oneri straordinari

Altre informazioni

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