



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2018 CONSOLIDATO DEL SSR

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 2018 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 31.12.2018							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
T1	T1	T1	T1	T1	T12	T12	T13
Direttori e Personale a tempo indeterminato e personale a tempo determinato ex art. 15 septies del D.Lgs 502/92	Personale al 31.12.2017	di cui Personale Part Time al 31.12.2017	Personale al 31.12.2018	di cui Personale Part Time al 31.12.2018	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.118	43	2.041	40	25.021	72.662.669	29.502.773
Dirigenza	548	1	568	1	6.765	27.264.925	22.117.659
- Medico/ veterinaria	501	1	526	1	6.211	25.167.661	20.791.931
- Sanitaria	47	0	42		554	2.097.264	1.325.728
Comparto	1.570	42	1.473	39	18.256	45.397.744	7.385.114
- Categoria Ds	139	2	122	2	1.587	4.309.129	656.809
- Categoria D	1.354	36	1.295	34	15.870	39.260.698	6.478.813
- Categoria C	77	4	56	3	799	1.827.917	249.492
- Categoria Bs	0	0					
- Profilo Atipico	0	0					
RUOLO PROFESSIONALE	1	0	1	0	12	46.498	45.052
Dirigenza	1	0	1	0	12	46.498	45.052
Livello dirigenziale	1	0	1	0	12	46.498	45.052
Comparto	0	0	0	0	0	0	0
- Categoria D	0	0					
RUOLO TECNICO	473	4	436	4	5.452	10.738.283	1.678.365
Dirigenza	9	0	7	0	95	349.235	122.553
Livello dirigenziale	9	0	7		95	349.235	122.553
Comparto	464	4	429	4	5.357	10.389.048	1.555.812
- Categoria Ds	25	0	21		273	731.480	50.394
- Categoria D	34	1	30	1	387	956.928	69.822
- Categoria C	61	0	55		706	1.485.428	278.261
- Categoria Bs	193	1	179	1	2.240	4.160.551	735.112
- Categoria B	88	2	83	2	1.009	1.804.417	237.988
- Categoria A	63	0	61		742	1.250.244	184.235
RUOLO AMMINISTRATIVO	213	2	199	2	2.423	5.878.487	1.047.685
Dirigenza	18	0	16	0	213	992.070	629.805
Livello dirigenziale	18	0	16		213	992.070	629.805
Comparto	195	2	183	2	2.210	4.886.417	417.880
- Categoria Ds	33	0	30		349	911.177	76.629
- Categoria D	52	0	48		578	1.376.408	114.713
- Categoria C	69	1	66	1	815	1.736.504	139.096
- Categoria Bs	16	1	14	1	168	324.501	32.732
- Categoria B	23	0	23		276	497.484	48.939
- Categoria A	2	0	2		24	40.343	5.771
TOTALE AZIENDA	2.805	49	2.677	46	32.908	89.325.937	32.273.875
Dirigenza	576	1	592	1	7.085	28.652.728	22.915.069
- Medico/veterinaria	501	1	526	1	6.211	25.167.661	20.791.931
- Sanitaria	47	0	42	0	554	2.097.264	1.325.728
Livello dirigenziale	28	0	24	0	320	1.387.803	797.410
Comparto	2.229	48	2.085	45	25.823	60.673.209	9.358.806
- Categoria Ds	197	2	173	2	2.209	5.951.786	783.832
- Categoria D	1.440	37	1.373	35	16.835	41.594.034	6.663.348
- Categoria C	207	5	177	4	2.320	5.049.849	666.849
- Categoria Bs	209	2	193	2	2.408	4.485.052	767.844
- Categoria B	111	2	106	2	1.285	2.301.901	286.927
- Categoria A	65	0	63	0	766	1.290.587	190.006

Dati sull'occupazione al 31/12/2018				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti
RUOLO SANITARIO	2	8	0	16
Dirigente	2	0	0	0
- Medico- veterinaria	2	0		
- Sanitaria				
Comparto	0	8	0	16
- Categoria Ds		1		1
- Categoria D		7		15
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0		
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	2	1	2
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	1	2	1	2
- Categoria Ds	1	0		
- Categoria D		1		2
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B		1	1	
- Categoria A		0		
RUOLO AMMINISTRATIVO	3	0		1
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	3	0	0	1
- Categoria Ds	2			
- Categoria D	1			
- Categoria C				1
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
TOTALE	6	10	1	19

Dati sull'occupazione al 31/12/2018				
PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2017	Personale part time al 31.12.2017	Personale al 31.12.2018	Personale part time al 31.12.2018
RUOLO SANITARIO	4	4	12	12
Dirigenza	4	4	12	12
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
TOTALE	4	4	12	12

Dati sull'occupazione al 31/12/2018		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO (Conto Annuale)		
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2017	Personale al 31.12.2018
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
Medico veterinaria	-	-
Sanitaria non medica	-	-
Comparto	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-

Dati sull'occupazione al 31/12/2018		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro e MMG PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2017	Personale al 31.12.2018
MMG	-	-
PLS	-	-
Continuità assistenziale	-	-
Altro	-	-

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2018 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 svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA070	Costi di lavoro e studi di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	4.330.817	1.540.502	2.039.023	58.713	3.773.589	-	-	-	1.265.240	-	-	-	130.134	4.938.888
	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	3.793.636	-	-	-	1.265.240	-	-	-	-	5.058.875
	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA160	Marquesse su beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA180	Patente	-	-	-	-	5.490	-	-	-	-	-	-	-	-	5.490
	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	4.330.512	-	-	58.713	33.170	-	-	-	-	-	-	-	-	33.170
	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		4.330.817	1.540.502	2.039.023	58.713	3.773.589	-	-	-	1.265.240	-	-	-	130.134	4.938.888
	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Diminuzioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA200	Terreni disponibili	201.507	-	-	-	201.507	-	-	-	-	-	-	-	-	201.507
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA300	Terreni indisponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	6.943.096	-	-	2.131.312	4.711.784	-	-	-	4.711.784	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili)	120.623.421	10.436.107	-	47.331.948	83.728.482	-	4.086.338	-	2.236.388	-	-	-	4.083.431	85.962.727
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA380	Impianti e macchinari	10.124.275	333.619	311.265	5.416.700	4.739.839	-	-	-	-	-	-	-	3.274.000	4.739.839
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA410	Attrezzature tecniche e scientifiche	79.287.634	1.370.620	1.687.026	74.202.127	4.769.406	-	-	-	1.140.085	-	-	-	-	5.916.095
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA440	Mezzi e autoveicoli	7.461.644	54.533	80.224	6.794.213	691.747	-	-	-	79.633	-	-	-	-	695.113
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA470	Attrezzature	2.768.933	-	-	2.686.993	98.340	-	-	-	49.587	-	-	-	-	147.926
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA500	Opere d'arte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	5.591.581	542.890	562.939	5.291.482	239.899	-	-	-	47.215	-	-	-	2.318.794	285.261
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	47.751.740	3.063.391	7.468.793	-	43.345.347	-	-	-	916.414	-	-	-	-	44.264.761
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		286.629.722	15.891.472	18.979.344	143.897.594	142.893.361	-	6.494.766	4.796.417	4.391.163	-	-	-	6.412.126	142.186.774
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 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 debiti? <i>[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]</i>			
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	13.003.568	24.000.000	13.000.000	24.003.568
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	13.003.568	24.000.000	13.000.000	24.003.568

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 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	3.568	24.000.000
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	3.568	24.000.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	24.003.568	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	24.003.568	-	-

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					Valore contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	
AAA710	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE										

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

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

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge	NO		

non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

6. Rimanenze

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi alle rimanenze riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi alle rimanenze.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	5.832.546		5.879.677		5.832.546	5.879.677		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.832.546		5.879.645		5.832.521	5.879.669		
	Medicinali senza AIC	-		32		24	8		
	Emoderivati di produzione regionale	-					-		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-					-		
ABA040	Dispositivi medici:	8.061.808		8.136.704		8.064.853	8.133.659		
	Dispositivi medici	6.486.274		4.591.663		5.550.652	5.527.285		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	150.068		286.823		289.426	147.466		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.425.466		3.258.218		2.224.776	2.458.909		
ABA050	Prodotti dietetici	19.662		19.735		19.662	19.735		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	533		766		533	766		
ABA070	Prodotti chimici	85.210		62.918		85.210	62.918		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-					-		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	232		8.895		232	8.895		
ABA100	Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	13.999.991	-	14.108.695	-	14.003.036	14.105.650	-	-
ABA120	Prodotti alimentari	-					-		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	59.233		60.324		59.233	60.324		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	220.142		192.347		220.142	192.347		
ABA160	Materiale per la manutenzione	6.828		8.925		6.812	8.941		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	14		207			222		
ABA180	Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	286.217	-	261.803	-	286.187	261.833	-	-

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 soddisfa- re la regola generale secondo cui "Se le in- formazioni richieste da specifiche disposizio-			

ni 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	120.703.215	769.473.378	803.382.625	87.873.449	
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	120.683.090	768.477.934	802.842.885	86.318.139	
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	753.983.518	687.657.538	66.325.980	
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	100.682.897	13.503.613	102.194.543	11.991.967	
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	-	990.803	990.803	-	
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	20.000.193	-	12.000.000	8.000.193	
	Crediti v/ Stato - altro:	20.126	995.444	539.740	1.555.310	
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	20.126	995.444	539.740	475.830	
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	1.253.475	-	-	1.253.475	
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	1.253.475	-	-	1.253.475	
	CREDITI V/ STATO - RICERCA	-	601	601	579.687	
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	579.687	601	601	579.687	
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	
ABA340	CREDITI V/ PREFETTURE	81.687	-	-	81.687	
	TOTALE CREDITI V/ STATO	122.038.377	769.473.979	803.383.226	88.708.818	
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				-	
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	38.771.656	16.948.926	6.460.848	49.259.735	
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-	
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-	
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	-	-	-	-	
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-	
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	38.771.656	16.948.926	6.460.848	49.259.735	
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	38.771.656	16.948.926	6.460.848	49.259.735	

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	210.439	10.233	10.217	210.455	
	COMUNE DI AGNONE	4.852	-	-	4.852	
	COMUNE DI CAMPOBASSO	76.537		34	76.503	
	COMUNE DI CAMPOLIETO	169			169	
	COMUNE DI DURONIA	67			67	
	COMUNE DI FORLÌ DEL SANNIO	301			301	
	COMUNE DI ISERNIA	25.901			25.901	
	COMUNE DI MONTAQUILA	8			8	
	COMUNE DI TERMOLI	2.707			2.707	
	COMUNE DI TRIVENTO	365	8.938	9.018	285	
	COMUNE DI VINCHIATURO	5			5	
	ALTRI COMUNI	99.526	1.295	1.165	99.656	
	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	67.977	-		67.977	
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	67.977	-		67.977	
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	25.185	40.089	37.248	28.026	
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	25.185	40.089	37.248	28.026	
	ARPA	25.185	40.089	37.248	28.026	
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	-			-	
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	-	-	-	-	
ABA650	CREDITI V/ ERARIO	2.033.394	2.030.985	-	4.064.379	
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	2.033.394	2.030.985	-	4.064.379	
	CREDITI V/ ALTRI	71.997.114	341.167.356	338.223.456	74.941.014	
ABA670	Crediti v/ clienti privati	13.210.652	325.330.593	324.020.807	14.520.438	
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	-	6.941.837	6.941.837	-	
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	54.727.967	666.298	682.995	54.711.269	
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	
ABA710	Altri crediti diversi	4.058.495	8.228.629	6.577.816	5.709.307	

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

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

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/ 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	Accanto 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 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	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	-	14.802.000	16.585.000	8.194.451	26.744.529
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	8.133.631	3.858.335
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:					
		20.126	-	-	-	455.704
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	20.126	-	-	-	455.704
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	1.253.475	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	1.253.475	-	-	-	-
	CREDITI V/ STATO - RICERCA	579.687	-	-	-	0
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	579.687	-	-	-	0
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/ PREFETTURE	-	-	81.687	-	-
	TOTALE CREDITI V/ STATO	1.853.288	14.802.000	24.585.193	16.328.082	31.058.568
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	4.186.656	17.220.000	17.365.000	10.488.079
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					-
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					-
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR					-
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					-
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					-
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR					-
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		4.186.656	17.220.000	17.365.000	10.488.079
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	-	4.186.656	17.220.000	17.365.000	10.488.079

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
ABA530	CREDITI V/ COMUNI					
	COMUNE DI AGNONE	4.694	158			
	COMUNE DI CAMPOBASSO	46.075	20.748	9.069	578	33
	COMUNE DI GUGLIONESI	169				
	COMUNE DI ISERNIA	67				
	COMUNE DI ROTELLO	301				
	COMUNE DI TERMOLI	25.450	125	116	8	202
	ALTRI COMUNI	39.257	642	2.223	16.974	43.566
	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	67.943				
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	67.943				
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/ enti regionali:					
	ARPA	14.055	4.692	1.110	5.328	2.841
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ ERARIO				2.033.394	2.030.985
	CREDITI V/ ALTRI	-	1.328.392	1.129.661	1.021.555	1.636.349
ABA670	Crediti v/ clienti privati	8.196.033	1.449.663	628.650	2.935.317	1.310.775
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	-	203.539	50.947.157	1.800.788	1.759.786
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	152.555	1.197.837	1.273.109	1.398.494	1.687.312

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 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:	32.660.405	53.657.735	-
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	20.668.438	45.657.542	-
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	11.991.967	-	-
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:	-	475.830	-
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	-	475.830	-
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	-	1.253.475	-
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	-	1.253.475	-
	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	32.660.405	55.966.726	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	16.948.926	32.310.809	-
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	-	-	-
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	16.948.926	32.310.809	-
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	16.948.926	32.310.809	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/ COMUNI	210.455	-	-
	COMUNE DI AGNONE	4.852		
	COMUNE DI CAMPOBASSO	76.503		
	COMUNE DI GUGLIONESI	169		
	COMUNE DI ISERNIA	67		
	COMUNE DI ROTELLO	301		
	COMUNE DI TERMOLI	25.901		
	ALTRI COMUNI	102.662		
	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	67.943		-
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	67.943	-	-
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	28.026	-	-
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	28.026		
	ARPA	28.026		
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	-		-
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	-		-
ABA650	CREDITI V/ ERARIO	4.064.379		
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	4.064.379		-
	CREDITI V/ ALTRI	70.651.294	4.289.721	-
ABA670	Crediti v/ clienti privati	14.520.438	-	-
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	54.507.731	203.539	-
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	1.623.125	4.086.182	-

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	1.253.475	-	-	1.253.475
	In serie dettaglio	-	-	-	1.253.475	-	-	1.253.475
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-	-	-
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-	-	-	-	-
	Ripiano perdite pregresse 2014			-	-	-	-	-
	Ripiano perdite pregresse 2014 e ante			-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005			-	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	-	-	-	-

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>GSA</p> <p>Il valore appostato alla voce ABA210 del modello SP subisce un incremento complessivo pari a €/000 66.326 rispetto al saldo dell’anno precedente.</p> <p>Il saldo della voce si compone di:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rilevazione quota FSR indistinto ancora da incassare a quadratura del riparto ministeriale fondo indistinto 2018 (Intesa CSR n.148/2018, 151/2018); 2. Riclassifica, dal conto ABA220 al conto ABA210 in base alla natura del credito, delle quote di premialità FSR ancora da incassare relative agli anni 2012-2018; 3. Incasso quote pregresse premialità FSR 2012, 2014, 2017; <p>La voce ABA220 al 31/12/2018 risulta pari ad €/000 11.992. Nel corso dell’esercizio 2018 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 2018 pari a 6.347 €/000; 2. Quota farmaci innovativi di competenza 2018 pari a €/000 4.469; 3. FSR vincolato – quota MMG 2018 pari a €/000 1.075;

			<p>4. FSR vincolato – quota medicina penitenziaria 2018 pari a €/000 1.081;</p> <p>5. FSR vincolato – quota OPG 2017 pari a €/000 287;</p> <p>6. Tariffe assistenza termale per 10 €/000;</p> <p>7. Fondo esclusività 2018 pari a €/000 159;</p> <p>8. Fondo stranieri irregolari pari a €/000 73;</p> <p>Il conto suddetto subisce anche variazioni in diminuzione derivanti prevalentemente dai seguenti incassi e movimentazioni:</p> <p>1. Riclassifica Fondo indistinto dal conto ABA220 al conto ABA210 in base alla natura del credito e relativo a premialità FSR anni 2012-2017; (+ €/000 59.530);</p> <p>2. Incasso contributo di solidarietà inter-regionale anno 2017 pari a 18.000 €/000;</p> <p>3. Incasso quote tariffe termali anni 2016, 2017, 2018 (acconto 80%) per 29 €/000;</p> <p>4. Incasso quote fondo esclusività anni 2017,2018 pari a 297 €/000;</p> <p>5. Incasso quota MMG 2017, 2018 (acconto 80%) pari a 1.808 €/000;</p> <p>6. Incasso quota assistenza stranieri anni 2017, 2018 pari a 111 €/000;</p> <p>7. Incasso quota medicina penitenziaria anno 2017, 2018 pari a 1.579 €/000;</p> <p>8. Incasso Quote OPG 2017, 2018 paria 288 €/000;</p> <p>9. Incasso Quote Farmaci innovativi 2017, 2018 pari a 10.315 €/000;</p> <p>10. Incasso quote Obiettivi di Piano anni 2011 (saldo 30%), 2015 (saldo 30%), 2016 (saldo 30%) 2018 (acconto 80%) pari a 7.304 €/000;</p> <p>11. Incasso altre quote contributi vincolati pari a 2.933 €/000.</p>
--	--	--	--

		<p>Il credito ABA260, al 31/12/2018 risulta pari a €/000 8.000, in diminuzione di €/000 12.000 rispetto al saldo dell'anno precedente, per incasso quota 2016 ripiani disavanzi da legge stabilità del 2015.</p> <p>La voce ABA280, pari a €/000 1.253, non ha subito variazioni nel corso dell'anno 2018.</p> <p>La voce ABA310, al 31/12/2018, risulta pari a €/000 580, invariata rispetto al 31/12/2017.</p> <p>La voce ABA430 al 31/12/2018 risulta pari a €/000 49.259, con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di €/000 10.488. Tale variazione è dovuta alla rilevazione di un credito v/Regione per €/000 13.635 derivante dall'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale relativo a quota parte della stima 2018 del gettito addizionale IRPEF e aliquota IRAP (al netto di €/000 2.000 a copertura rata mutuo pregresso), alla rilevazione di un credito v/Regione per €/000 3.314 per rideterminazione utile d'esercizio 2017 (come da indicazione del Tavolo di Verifica Ministeriale del 24.07.2018) ed all'incasso della fiscalità 2015-2016 per 6.460 €/000.</p> <p>La voce ABA500 al 31/12/2018 risulta nulla. Tale voce nel corso dell'esercizio 2018 non viene movimentata.</p> <p>La voce ABA510 al 31/12/2018 risulta nulla. Tale voce nel corso dell'esercizio 2018 non viene movimentata.</p> <p>La voce ABA690 al 31/12/2018 risulta pari a €/000 204, invariata rispetto all'esercizio precedente.</p> <p>La voce ABA710 al 31/12/2018 risulta nulla. Tale voce nel corso dell'esercizio 2018 non viene movimentata.</p>
--	--	--

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2018 né la GSA né l'ASReM hanno movimentato conti relativi alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

<p>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?</p>			
<p>AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>			

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	-	-	-
ABA770	Istituto Tesoriere	-	-	-	-
ABA780	Tesoreria Unica	89.248.853	849.210.282	905.896.053	32.563.081
ABA790	Conto corrente postale	6.339.901	- 3.685.793	-	2.654.109

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 31/12/2018.
------------------	--

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?		SI	Le somme presenti sui c.c.p. e presso l'Istituto tesoriere dell'Azienda risultano vincolate a seguito di procedure esecutive presso terzi in essere al 31/12/2018.
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 32.563 ed è stato riconciliato con l'estratto conto del Tesoriere alla data del 31.12.2018.

10. Ratei e risconti attivi

Nel corso dell'esercizio 2018 né la GSA né l'ASReM hanno movimentato conti relativi ai ratei e risconti attivi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	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	68.501.663	-	-	-	18.935.870	-	49.566.793
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	116.613.719	-	562.703	1.419.439	-	-	114.631.577
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	93.931.237	-	127.675	-	-	-	93.803.562
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-	56.050	-	-	-	56.050
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	93.931.237	-	163.725	-	-	-	93.747.512
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	13.809.793	-	-	-	-	-	13.809.793
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	8.872.689	-	435.028	1.419.439	-	-	7.018.222
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	659.962	-	116.637	-	-	-	776.599
PAA110	ALTRE RISERVE:	-	-	-	-	-	-	-
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	-	-	-	-	-	-	-
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altro	32.773.085	-	-	-	7.892.751	-	24.880.334
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	97.760.172	-	17.712.406	30.142.621	18.020.522	-	67.309.435
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	308.116	-	17.738.703	-	18.020.522	15.992.566	15.966.269
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	121.096.373	-	419.769	30.142.621	26.828.621	15.992.566	106.578.599

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

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	<p>ASReM: Il Fondo di dotazione al 31.12.2018 risulta pari a €/000 49.566 e non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.</p> <p>GSA: Il Fondo di Dotazione al 31.12.2018 risulta pari a 0 €. Nel corso del 2018 la voce in esame ha subito una riclassifica nella voce PAA210 Utili (perdite) portati a nuovo.</p>
-------------------	--

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>GSA</p> <p>La voce PAA200, pari a €/000 24.880, subisce una riduzione rispetto al saldo al 31/12/2017 di €/000 7.892 per le seguenti contabilizzazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Riduzione per rilevazione debito verso ASReM per quota copertura debiti pregressi per 15.000 €/000; 2. Riduzione per rilevazione debito verso ASReM per quota contributo di solidarietà anno 2017 per 13.000 €/000; 3. Riduzione per rilevazione debito verso ASReM per quota fiscalità anno 2016 per 2.142 €/000; 4. Incremento per 3.314 €/000 per rideterminazione utile d'esercizio 2017 (così come rideterminato dal Tavolo di Verifica del 24.07.2018); 5. Incremento per 18.935 €/000 per giroconto fondo di dotazione. <p>Il saldo della voce PAA210, risulta pari a 36.281 €/000, determinato dalle seguenti variazioni operate nel corso del 2018:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. incremento per riporto dell'utile dell'esercizio precedente, pari a €/000 € 18.021; <p>Nella voce di patrimonio netto utile/perdita dell'esercizio è stato rilevato</p>

			<p>il risultato economico pari ad € /000 -15.992.</p> <p>ASReM</p> <p>Con riferimento ai giroconti e riclassificazioni si dettagliano le seguenti specifiche:</p> <p>-PAA210: € 23.179.997 è inerente al giroconto della perdita d'esercizio 2017;</p> <p>-PAA220: € 17.738.703 è interamente legato alla riclassifica dell'utile d'esercizio 2017 e alla contestuale rilevazione dell'utile d'esercizio 2018;</p> <p>-PAA030: € 127.675 è inerente a giroconti su finanziamenti da stato per investimento ex art.20 L.67/88.</p> <p>-PAA090: € 435.028 è inerente a giroconti per finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio;</p> <p>Con riferimento alle assegnazioni/utilizzi nel corso dell'esercizio:</p> <p>-PAA090: € 1.419.439 sono riconducibili a finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio;</p> <p>-PAA210: € 30.142.621, inerenti contributi regionali per ripiano perdite anni 2015 e ante, rilevati a decremento delle perdite portate a nuovo</p> <p>Nella voce di patrimonio netto utile/perdita dell'esercizio è stato rilevato il risultato economico pari ad € /000 -15.966.269.</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:	48.007.594	26.459.177	2.500.000	28.314.707	48.652.064
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-	-	-	-	-
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	650.000	575.300	-	578.651	646.649
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	43.765.581	21.975.218	-	22.706.872	43.033.927
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi:	3.592.013	3.908.659	2.500.000	5.029.184	4.971.489
	Ricalcolo IRAP	-	-	-	-	-
	Accantonamento altro contenzioso (fornitori)	-	-	-	-	-
	Regolazione premio assicurativo 2014	-	-	-	-	-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	1.227.297	677.630.425	-	677.198.682	1.659.040
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	663.653.330	-	663.653.330	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	1.097.052	13.977.095	-	13.545.352	1.528.795
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
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	14.755.867	2.970.658	926.346	12.696.987	5.955.884
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	9.883.339	2.970.658	926.346	9.872.026	3.908.317
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	4.872.528	-	-	2.824.961	2.047.568
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	11.041.790	5.596.940	229.332	7.694.920	9.173.140
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	8.047.858	3.183.515	-	4.098.082	7.133.291
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	1.498.836	2.172.320	-	2.714.304	956.852
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	167.352	241.105	229.332	375.903	261.886
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.327.743	-	-	506.631	821.112
	Accantonamento per interessi moratori	-	-	-	-	-
	Accantonamento per indennità di disagiata residenza	-	-	-	-	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	75.032.548	712.657.200	3.655.678	725.905.297	65.440.129

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

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2018

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/18
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
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						
			Totale	-	6.254.266	2.107.235	-	-	
	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			252.000			
			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			8.229.937			
			Totale	-	-	8.229.937	-	-	
	Obiettivi di piano MMG. OPG 2015	6.420.036	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale			2.377.540	3.321.321	721.172	
			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				2.263.356	852.985	
			Totale	-	-	-	2.263.356	852.985	
	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					1.577.076	
			Totale	-	-	-	-	1.577.076	
	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						
			Totale	-	-	-	-	-	
	FSR vincolato - 2016 e ante	11.762.606	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)		2.826.892	2.522.300	4.445.845	1.967.572	
	Totale	-	2.826.892	2.522.300	4.445.845	1.967.572			
	Ulteriore FSR vincolato - 2016 e ante	3.511.265	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				3.203.159	308.106	
			Altri costi (dettagliare)						
Totale	-	-	-	3.203.159	308.106				
FSR vincolato - OPG 2012-2013	442.128	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale					442.128		
		Altri costi (dettagliare)							
Totale	-	-	-	-	442.128				
FSR vincolato - Indennità esclusività anno 2013	184.690	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)				184.690			
Totale	-	-	-	184.690	-				
FSR vincolato - 2017	6.630.942	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale				3.210.463	3.420.479		
		Altri costi (dettagliare)							
Totale	-	-	-	3.210.463	3.420.479				
FSR vincolato - MMG 2014 e ante	2.037.296	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)	1.008.274	27.193		1.001.829			
Totale	1.008.274	27.193	-	1.001.829	-				
FSR vincolato - Fibrosi cistica 2014 e ante	24.069	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)			24.069				
Totale	-	-	-	24.069	-				
FSR vincolato - Obiettivi PSN 2014 e ante	12.901.052	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)	3.691.153	3.637.803	5.157.583	414.513			
Totale	3.691.153	3.637.803	5.157.583	414.513	-				
FSR vincolato - AIDS 2013 e ante	227.826	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)		96.748	38.757		92.315		
Totale	-	96.748	38.757	-	92.315				
FSR vincolato - OPG 2014	219.154	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)					219.154		
Totale	-	-	-	-	219.154				
FSR vincolato - 2018	1.572.793	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)					271.039		
Totale	-	-	-	-	271.039				
TOTALE		75.840.209	TOTALE		4.699.427	12.842.901	20.709.421	19.045.175	9.872.026
									3.908.317

Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2018

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015	120.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	87.128
			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)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	PAR Molise - quota FSC Azione 2-3-4-5-7-8	7.253.240	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)	-	-	1.700.000	2.012.806	1.825.851	
			Totale	-	-	1.700.000	2.012.806	1.825.851	
	PAR Molise - quota FSC Azione 9	1.350.000	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)	-	-	500.000	625.845	224.155	
			Totale	-	-	500.000	625.845	224.155	
	PAR Molise - quota FSC Azione 11	1.010.093	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)	-	-	-	235.138	774.955	
			Totale	-	-	-	235.138	774.955	
	Extra FSR da Regione Guadagnare salute negli adolescenti 2013 e ante	20.239	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)	-	20.239	-	-	-	
			Totale	-	20.239	-	-	-	
	Extra FSR da Regione Aggiungo un posto a tavola 2013 e ante	3.007	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)	-	3.007	-	-	-	
			Totale	-	3.007	-	-	-	
Extra FSR da Regione Rimborsi legge 23/08 (trapianti e malattie rare) 2013 e ante	913.496	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)	-	739.558	173.940	-	-		
		Totale	-	739.558	173.940	-	-		
Extra FSR da Regione Rimborsi legge 23/08 (trapianti e malattie rare) 2015	600.000	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)	-	369.267	-	-	-		
		Totale	-	369.267	-	-	-		
Extra FSR da Regione Fomtura gratuita farmaci fascia A 2013 e ante	25.000	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)	-	25.000	-	-	-		
		Totale	-	25.000	-	-	-		
Extra FSR da Regione Prevenzione mutilazione genitale femminile 2013 e ante	1.715	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	-	-	-	-	-		
Extra FSR da Regione Trattamento integrativo nella gestione delle tossicodipendenze 2013 e ante	1.500	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	-	-	-	-	-		
Extra FSR da Regione Progetto politiche antidroga VRD 2013 e ante	85.050	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)	-	15.230	-	69.820	-		
		Totale	-	15.230	-	69.820	-		
Extra FSR da altri Proccurement dei tessuti oculari 2013 e ante	15.360	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)	-	9.550	-	-	-		
		Totale	-	9.550	-	-	-		
Extra FSR da Regione Prevenzione rischi depressione (SS) 2013 e ante	13.800	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)	-	10.664	3.136	-	-		
		Totale	-	10.664	3.136	-	-		
Extra FSR da Regione Prevenzione rischi depressione (SS) 2013 e ante	35.000	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)	-	-	-	35.000	-		
		Totale	-	-	-	35.000	-		
Extra FSR da Regione - Accreditamento istituzionale strutture o servizio medicina trasfusionale - 2015	6.100	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		11.640.729	TOTALE	775.002	594.589	2.200.000	3.066.475	2.857.995	2.047.568

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							
		B.1) Acquisti di beni							
	<indicare esercizio di assegnazione>	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale							
		B.1) Acquisti di beni							
		<indicare esercizio di assegnazione>	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
	B.6) Costi del personale								
	Altri costi (dettagliare)								
	Totale								
	Totale								
	TOTALE		TOTALE						

Tab. 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					
			B.1) Acquisti di beni					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			B.1) Acquisti di beni					
			<indicare esercizio di assegnazione>		B.2) Acquisti di servizi sanitari			
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
	B.6) Costi del personale							
	Altri costi (dettagliare)							
	Totale							
	Totale							
	TOTALE				TOTALE			

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

Criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi:

Ai sensi delle disposizione di cui all'art. 29, comma 1, lett. g) del D. Lgs. 118/2011 e, al fine di soddisfare il principio generale della chiarezza e rappresentazione veritiera e corretta, nonché di garantire l'omogeneità, la confrontabilità ed il consolidamento dei bilanci dei servizi sanitari regionali, la GSA, ove ricorrano le condizioni, valuta lo stato dei rischi e verifica l'adeguatezza degli accantonamenti. Nella fattispecie in esame, considerato che la Regione Molise gestisce direttamente i

rapporti contrattuali con le strutture sanitarie accreditate con il SSR_IRCCS Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II_, la GSA deve rappresentare i fatti gestionali derivanti dal governo delle stesse e, conseguentemente, trattare eventuali contenziosi. Pertanto, la GSA ha rilevato nei modelli economici (CE e SP), a partire dall'anno 2007, le poste contabili pertinenti alla valutazione dei maggiori costi, in relazione ai rischi di soccombenza in sede processuale, relativi alla produzione extra budget delle stesse strutture accreditate per prestazioni rese a utenti non residenti.

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>GSA</p> <p>La voce PBA040 pari a €/000 38.510, in riduzione rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 731, ha subito le seguenti variazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. - €/000 22.707 per riclassificazione quota fondo accantonamento 2017 e ante, come da ricostruzione debiti verso strutture private accreditate (2017 e ante) – IRCCS Neuromed e FGPII; 2. +€ /000 21.975 accantonamento rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato 2018 – IRCCS Neuromed e Cattolica (19.661 €/000), più ulteriore accantonamento per rischi connessi a prestazioni 2017 e ante (2.314 €/000). <p>La voce PBA060 al 31/12/2018 risulta valorizzato in incremento per €/000 1.108,</p>

			<p>dovuto principalmente a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rilevazione accantonamento per rischio di soccombenza su contenzioso PAY-BACK sfondamento del tetto ripiano farmaceutica Ospedaliera 2016 per €/000 829; - Accantonamento fondo per la riduzione della quota fissa su ricetta (art. 1 commi 804,805 L.205/2017) per €/000 279. <p>La voce PBA090 presenta un saldo al 31/12/2018 pari a €/000 1.528, con un incremento rispetto all'anno precedente pari a €/000 432.</p> <p>La voce PBA140, pari a €/000 130, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2018.</p> <p>La voce PBA160 risulta pari a €/000 2.606, in riduzione rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 1.963.</p> <p>Il conto subisce le seguenti variazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. In aumento di €/000 1.397 per rilevazione di quote inutilizzate di contributi vincolati relativi ad Obiettivi di Piano 2018, OPG anno 2018, riduzione ticket quota fissa su ricetta anno 2018, fondo sindrome depressiva post partum (le somme in esame hanno in contropartita l'accantonamento, di pari importo, rilevato alla voce BA2780 del conto economico); 2. in diminuzione di €/000 3.151, tra cui: (i) €/000 205 per utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati anni pregressi; (ii) €/000 1.271 per utilizzo quote inutilizzate contributi anni precedenti per sostenimento costi per formazione e Co.Co.Co; (iv) €/000 748 per utilizzo fondo quote inutilizzate contributi vincolati per programma assistenziale regionale per la realizzazione di interventi per il superamento degli OPG (quote OPG 2016 e 2017); 927 €/000 per assegnazioni e trasferimenti
--	--	--	--

			<p>all'ASReM di contributi vincolati relativi a risorse degli anni precedenti.</p> <p>La voce PBA170 risulta pari a €/000 87, non subisce variazioni rispetto all'anno precedente.</p> <p>ASReM La consistenza iniziale al 1/1/2018 è pari a € 30.116.125. Nel corso dell'esercizio sulla base di valutazioni aziendali si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti rischi: € 575.300 per rischio contenzioso con il personale dipendente. Con riferimento agli accantonamenti per quote inutilizzate, in linea con le disposizioni regionali in merito al trattamento contabile dei trasferimenti effettuati dalla Regione Molise nel corso dell'esercizio e relativi a contributi già accantonati dalla GSA negli anni precedenti, l'Azienda ha provveduto ad accantonare la quota di FSR vincolato pari a € 1.572.793, nonché ad effettuare una riclassifica di 926.346 €. Con riferimento agli altri fondi rischi si è provveduto ad accantonare € 2.800.000 per interessi moratori, € 2.413.425 per rinnovi convenzioni MMG-PLS-MCA e € 3.183.515 per rinnovi contrattuali (Dirigenza Medica, non Medica, Comparto). Con riferimento agli utilizzi si è provveduto ad effettuare una ricognizione delle seguenti voci di bilancio: -Oneri straordinari; -Oneri diversi di gestione; -Interessi passivi; -Crediti v/gestioni liquidatorie. L'esito di tale attività ha evidenziato l'esistenza di costi inerenti alle tipologie di rischi per contenzioso per i quali si è proceduto al rilascio dei relativi fondi patrimoniali per un totale di € 22.848.509 così distribuito: -Rilascio fondi per pagamento rinnovi contrattuali personale dipendente e convenzionato pari a € 7.188.289; -Rilascio fondi per contenzioso per personale dipendente pari a € 578.651; -Rilascio altri fondi per oneri e spese per €</p>
--	--	--	---

		506.631; -Rilascio altri fondi rischi per contenziosi vari per € 5.029.184; Infine nel corso dell'esercizio sono stati utilizzati contributi relativi ad anni prece- denti per € 9.545.754.
--	--	--

13. Trattamento di fine rapporto

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi al trattamento di fine rapporto riguardano esclusivamente l'ASReM. La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi al trattamento di fine rapporto.

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	1.394.160	278.466	433.360	1.239.266
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.394.160	278.466	433.360	1.239.266

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	MUTUI PASSIVI	-	69.372	69.372	-	-	-
	DEBITI V/STATO	120.050	-	120.050	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	80.238.377	80.238.378	-	1	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	646.902.648	646.902.648	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	120.050	-	120.050	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.860	14.566.851	14.412.602	158.109	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	12.602	12.602	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.860	14.554.249	14.400.000	158.109	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	320.941	466.633	641.385	146.169	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	334.875	45.838	3.170	377.543	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti d' patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	334.875	45.838	3.170	377.543	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	322.656	-	3.639	355.379	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	322.656	-	-	355.379	-	-
	ARPA	322.656	36.362	3.639	355.379	-	-
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/FORNITORI:	186.828.076	922.905.550	969.972.010	139.761.617	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	86.082.925	311.550.295	326.055.483	71.577.737	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	100.745.152	611.355.255	643.916.526	68.183.880	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	22.243.775	303.662.282	300.531.391	25.374.666	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	8.803.410	96.840.928	93.410.598	12.239.756	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	55.203.583	164.077.516	164.854.745	54.426.354	-	-
	INAIL	-	-	-	-	-	-
	INPDAP	-	-	-	-	-	-
	ENPAM	-	-	-	-	-	-
	INPS	-	-	-	-	-	-
	Altro	-	-	-	-	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	33.064.080	223.649.812	225.191.298	31.522.594	-	-
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/ dipendenti	31.822.278	213.130.862	214.639.381	30.313.758	-	-
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie	-	1.642.251	1.642.251	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	1.241.802	8.876.699	8.909.666	1.208.835	-	-

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2018

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-
	DEBITI V/ STATO	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		1.695	2.165		154.249
PDA130	DEBITI V/ COM UNI:	86.947	52.122	5.324	1.796	
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	50.075	8.423	4.058	272.320	42.667
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	50.075	8.423	4.058	272.320	42.667
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/ enti regionali:	-	-	-	-	-
	ARPA	53.755	243.675	25.226	-	32.723
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI:	15.972.161	10.652.518	11.808.413	26.308.279	75.020.247
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	12.264.320	7.358.429	6.704.451	15.532.435	29.718.102
PDA300	Debiti verso altri fornitori	3.707.841	3.294.089	5.103.962	10.775.844	45.302.145
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	25.374.666
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	70.406	12.169.350
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	38.863.181	-	212	-	15.562.961
PDA340	DEBITI V/ ALTRI:	125.107	359.126	8.570.085	11.767.302	10.700.973
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/ dipendenti	101.650	264.429	8.247.651	11.033.827	10.666.201
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	23.457	94.697	322.434	733.475	34.772

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/ STATO	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	158.109	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	158.109		
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:	146.189		
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-
PDA170	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	377.543	-	-
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	377.543	-	-
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA250	Debiti v/ enti regionali:	-	-	-
	ARPA	355.379	-	-
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:	-	-	-
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:	-	-	-
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI:	133.699.070	6.062.547	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	65.515.190	6.062.547	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	68.183.881	-	-
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	25.374.666	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	12.239.756	-	-
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	20.243.173	18.720.000	15.463.181
PDA340	DEBITI V/ ALTRI:	31.521.593	-	-
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori	-	-	-
PDA360	Debiti v/ dipendenti	30.312.758	-	-
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	1.208.835	-	-

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo a 10 anni di € 1.400.000,00 rata semestrale posticipata	Completamento ristrutturazione P.O. San Timoteo di Termoli	Banca Popolare dell'Emilia Romagna (già Banca Popolare di Lanciano e Sulmona)	DGR n. 1592 del 10/12/2004	1.400.000	30/06/2017	0	Euribor 6 mesi	Delegazione di pagamento pro solvendo a valere sulle entrate del bilancio annuale
TOTALE MUTUI				1.400.000		0		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

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

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	<p>GSA</p> <p>La voce PDA120, al 31/12/2018 è pari a €/000 158, e subisce una variazione in aumento rispetto al saldo dell’anno precedente pari a €/000 154 imputabile completamente alla rettifica del saldo cassa sanità (saldo apertura) con riferimento ai mandati di pagamento regolarizzati successivamente dall’Istituto tesoriere.</p> <p>La voce PDA160 risulta pari a €/000 35.607, presentando un aumento pari a €/000 6.923 rispetto al saldo al 31.12.2017. La variazione fa riferimento, tra l’altro, a quote di FSR, di Obiettivi di piano e prevenzione 2018, quote FSR vincolate 2018 assegnate e non trasferite ad ASReM. Si rilevano trasferimenti v/ASReM anche di quote vincolate anni precedenti. Si rileva nell’esercizio un incremento di €/000 500.834 ed una riduzione di €/000 493.910.</p> <p>La voce PDA170 risulta pari a €/000 9.435, con una riduzione rispetto al 31/12/2017 di €/000 5.845, imputabile completamente alla riduzione del debito v/ASReM della quota di rimborso per l’acquisto di farmaci innovativi 2017, pari a €/000 5.845;</p> <p>La voce PDA230 risulta pari a €/000 26.027, in riduzione di 23.079 rispetto al valore al 31/12/2017, interamente imputabile alla riduzione dei debiti relativi a trasferimento risorse ad ASReM</p>

		<p>per pagamento debiti pregressi (DL 35/2013).</p> <p>La voce PDA290 al 31/12/2018 risulta pari a €/000 26.286, presenta una variazione in riduzione rispetto al 31/12/2017 di €/000 1.280. Si specifica che il valore citato si riferisce al debito verso le strutture private accreditate Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II per prestazioni sanitarie relative all'assistenza ospedaliera, alla specialistica ambulatoriale, rimborso farmaci e verso le strutture socio-sanitarie in convenzione. Si rilevano al 31.12.2018 fatture da ricevere da erogatori di prestazioni sanitarie (privati accreditati) per €/000 18.174.</p> <p>La quota di extrabudget fatturata dalle strutture nel 2018 è stata portata interamente a fondo rischi al 31/12/2018.</p> <p>La voce PDA300 risulta pari a €/000 2.514, con una variazione in aumento rispetto al 31/12/2017 di €/000 292. Si rilevano al 31.12.2018 fatture da ricevere da altri fornitori per €/000 1.037.</p> <p>La voce PDA320, che accoglie anche i debiti verso l'Erario per IVA da split payment non ancora versata, risulta pari a €/000 361.950. Il conto, ha subito un incremento pari a €/000 295 rispetto al saldo al 31/12/2017.</p>
--	--	--

15. Ratei e risconti passivi

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi ai ratei e risconti passivi riguardano esclusivamente

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

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

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi ai conti d'ordine riguardano esclusivamente l'ASReM. La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi ai conti d'ordine.

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	73.314	-	-	73.314
	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	73.314	-	-	73.314

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	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)?			

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	563.425.739			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	13.634.926			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-			

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: ASReM				
	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: GSA				
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto ASReM	DCA 47/2019			487.000.000
	Quota F.S. regionale - indistinto GSA	DCA 47/2019			76.425.739
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:ASReM				11.045.997
	FONDO ESCLUSIVITA'	Determinazione Direttoriale n.7214 del 13/12/2018		Fondo esclusività (L. 488/99) 2018	158.847
	REVISIONE TARIFFE TERMALI	DETERMINA N. 272/2018		Revisione Tariffe prestazioni termali	10.459
	EXTRACOMUNITARI	DETERMINA N. 272/2018		Extracomunitari irregolari (L. 40/98)	73.150
	PENITENZIARIA	DETERMINA N. 272/2018		Penitenziaria	45.000
	MEDICINA PENITENZIARIA	DETERMINA N. 272/2018		Medicina Penitenziaria	1.035.839
	OBIETTIVI DI PIANO	Determinazione Direttoriale n.249 del 13/12/2018		Obiettivi di Piano 2018	4.400.000
	PIANO REGIONALE PREVENZIONE	Determinazione Direttoriale n.61 del 25/10/2018		Piano Regionale della Prevenzione 2018	852.750
	FARMACI INNOVATIVI	DETERMINA N. 7283/2018		LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190, ART. 1, COMMA 593. FONDO PER IL CONCORSO AL RIMBORSO DELLE REGIONI PER L'ACQUISTO DEI MEDICINALI INNOVATIVI E DM 09.10.2015 - RIMBORSO ALLE REGIONI	4.469.952
	Quota F.S. regionale: vincolato GSA			Riparto del fondo vincolato anno 2018, Risorse vincolate borse di studio MMG, Superamento OPG, Obiettivi PSN 2018	2.457.615
AA0050	EXTRA FONDO:ASReM				445.383
	EXTRA FONDO: GSA				14.075.253
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:ASReM				721.175
	DETERMINA N. 6754/2018 - TRASFERIMENTO SOMME IN FAVORE DELL'ASREM - VISITE FISCALI 2018 - DET. DIR.LE N.6754 DEL 6.12.2018 - PROV.V. 24147				41.741
	DETERMINA N. 765/2018 - INCASSO SOMME PER INTERVENTI A FAVORE DI SOGGETTI SOTTOPOSTI A TRAPIANTO DI ORGANI O AFFETTI DA PATOLOGIE RARE - DET. D.G. SALUTE N.765 DEL 6/03/18 - PROV.V. 7056/2018				300.000
	DETERMINA N. 3693/2018 - INCASSO SOMME DET.DIR.LE N. 3693 DEL 24.07.18- PERCORSI TERAPEUTICO-RIABILITATIVI IN TEMA DI INTEGRAZIONE DELLA DIMENSIONE SOCIO-LAVORATIVA PER LA TUTELA MENTALE DEI PAZIENTI PSICHIATRICI. PROV.V.25044				100.000
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:GSA				279.434
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				-
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				107.071
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				-
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro				-
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:ASReM				3.642
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro				53.822
	PER RICERCA:				-
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO				591.449.987

54

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	576.929.350	- 1.419.439,30	-0,2%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	14.463.172		0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	57.464		0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-		
	Totale	591.449.987	- 1.419.439	0%

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>		<p>SI</p> <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 148/CSR/2018 . Giusto DCA n. 47 del 29/04/2019. Il riparto del FSR individua per la GSA un valore pari a €/000 76.426 e per l'ASReM un valore pari a 487.000 €/000.</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 € 1.094.653. Tale somma è riferita al valore di € 6.347.404,00 stabilito dall'intesa 149/CSR/2018; - il valore fondo sanitario a destinazione "vincolata" per : <ul style="list-style-type: none"> mmg € 1.075.522,00 OPG € 287.439,00; fondo esclusività € 158.847; revisione tariffe termali 10.459; extracomunitari irregolari € 73.150; penitenziaria 45.000 € medicina penitenziaria 1.035.839 €; farmaci innovativi 4.469.952 € <p>Il totale è € 13.503.611</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 13.635 quale fiscalità aggiuntiva (cfr. Legge Regionale n.42/2006),</p>
---	--	--

18. Proventi e ricavi diversi

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi ai proventi e ricavi diversi riguardano esclusivamente

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda 201
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	-
AA0350	Prestazioni di ricovero	-
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	Prestazioni di File F	-
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	Prestazioni termali	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	92.035.469,49
AA0460	Prestazioni di ricovero	-
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0490	Prestazioni di File F	-
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0520	Prestazioni termali	-
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	34
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0620	Prestazioni di ricovero da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	59.920.554
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	32.114.881
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	92.035.469,49
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	990.803
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	990.803,00
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	-
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	93.026.272,49
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	93.026.272,49

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.493.537	2.374.943	118.594	5%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	92.592	170.327	-77.735	-46%
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)	947.392	1.084.264	-136.871	-13%
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	14.518	14.008	510	4%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.548.040	3.643.543	-95.503	-3%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.747.195	1.336.368	410.827	31%
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)	102.829	112.787	-9.958	-9%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.850.024	1.449.155	400.869	28%
	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 (IVD)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
TOTALE								

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi agli acquisti di beni riguardano esclusivamente

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	32.276.173	15.596.095	47.872.268
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	32.276.173,37	15.596.095,08	47.872.268
Medicinali senza AIC	-	-	-
Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
Prodotti dietetici	1.401.548		1.401.548
TOTALE	33.677.721	15.596.095	49.273.816

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda 201	Azienda ...	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	59.887.554	-	59.887.554
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	59.887.554	-	59.887.554
BA0050	Medicinali senza AIC	-	-	-
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0210	Dispositivi medici:	36.434.086	-	36.434.086
BA0220	Dispositivi medici	22.998.541	-	22.998.541
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	2.028.574	-	2.028.574
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	11.406.972	-	11.406.972
BA0250	Prodotti dietetici	2.766.429	-	2.766.429
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.038.236	-	2.038.236
BA0270	Prodotti chimici	496.506	-	496.506
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	13.694	-	13.694
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	14.318	-	14.318
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0320	Prodotti alimentari	-	-	-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	255.416	-	255.416
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.967.570	-	1.967.570
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	712.839	-	712.839
BA0360	Materiale per la manutenzione	86.302	-	86.302
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	1.709	-	1.709
BA0380	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	TOTALE	104.674.660	-	104.674.660

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 variazioni rispetto all'esercizio precedente?			

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda 201	Azienda ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)			
		-		-
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-		-
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-		-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-		-
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-		-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-		-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-		-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-		-
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-		-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-		-
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	-		-
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	-		-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-		-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	78.934.915		5.107.712
BA0090	Acquisti di Sangue ed emocomponenti	-		-
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	4.457.930		4.457.930
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	5.107.712		5.107.712
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	8.262.106		8.262.106
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-		-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-		-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	45.665.888		45.665.888
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	6.005.592		6.005.592
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	5.066.362		5.066.362
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	4.369.324		4.369.324
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	78.934.915		5.107.712
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-		-
BA0670	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	20.243		20.243
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	20.243		20.243
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	-	-	-
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	78.955.158	-	5.107.712
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	78.955.158	-	78.955.158

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2018

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	51.569.157	50.903.413	665.744	1%
BA0420	- da convenzione	47.111.226	47.190.305	- 79.078	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG	24.712.690	24.952.778	- 240.088	-1%
BA0440	Costi per assistenza PLS	4.906.431	4.890.655	15.776	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	9.543.290	9.453.950	89.339	1%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	7.948.816	7.892.922	55.894	1%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	4.457.930	3.713.108	744.822	20%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	47.071.179	48.189.419	- 1.118.241	-2%
BA0500	- da convenzione	41.963.466	43.826.529	- 1.863.063	-4%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	5.107.712	4.362.890	744.822	17%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	47.354.440	45.492.555	1.861.885	4%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	8.262.106	7.517.283	744.823	10%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	6.259.282	5.762.056	497.225	9%
BA0580	- da privato	14.040.807	13.962.345	78.461	1%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	5.123.482	4.820.218	303.264	6%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3.339.220	3.618.009	- 278.789	-8%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.578.104	5.524.118	53.986	1%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	18.792.245	18.250.870	541.375	3%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	13.686.540	15.850.994	- 2.164.454	-14%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	20.243	-	20.243	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	8.672.706	11.146.000	- 2.473.294	-22%
BA0690	- da privato (extraregionale)	4.993.592	4.704.994	288.597	6%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	2.631.687	2.286.284	345.403	15%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	2.631.687	2.286.284	345.403	15%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	7.898.954	7.200.659	698.296	10%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	7.898.954	7.200.659	698.296	10%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	118.896.272	116.743.336	2.152.936	2%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	45.665.888	44.921.066	744.822	2%
BA0840	- da privato	32.109.067	31.821.234	287.832	1%
BA0850	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	9.733.292	9.445.459	287.832	3%
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)	41.121.317	40.001.036	1.120.281	3%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	10.352.981	9.639.844	713.136	7%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	496.045	64.661	431.384	667%
BA0940	- da privato (intraregionale)	8.025.013	6.753.285	1.271.728	19%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.831.922	2.821.898	- 989.976	-35%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	11.136.759	10.310.475	826.284	8%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	6.005.592	5.260.769	744.823	14%
BA1000	- da privato (intraregionale)	5.131.167	5.045.773	85.394	2%
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	3.933	- 3.933	-100%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	5.066.362	4.322.144	744.218	17%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	604	- 604	-100%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	5.066.362	4.321.540	744.822	17%
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
		-	-	-	-
		315.664.330	310.939.123	4.725.207	2%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	6.730.855	6.012.632	718.223	12%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	4.369.324	3.624.502	744.822	21%
BA1130	- da privato	2.361.531	2.388.130	-26.599	-1%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	13.511.548	12.586.760	924.789	7%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	661	-661	-100%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	
BA1180	- da privato (intraregionale)	11.315.564	10.298.797	1.016.767	10%
BA1190	- da privato (extraregionale)	2.195.985	2.287.302	-91.318	-4%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAM OENIA)	1.850.024	1.449.155	400.869	28%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	7.998.391	7.941.335	57.055	1%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	921.130	797.327	123.802	16%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	1.745	2.686	-941	-35%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	6.126.600	6.090.000	36.600	1%
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	948.916	1.051.322	-102.406	-10%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	6.543.863	5.723.943	819.920	14%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	18.915	18.074	841	5%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	6.471.859	5.620.748	851.111	15%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.243.288	2.000.590	1.242.698	62%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	890.572	872.728	17.843	2%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	668.917	1.337.689	-668.773	-50%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.669.083	1.409.741	259.342	18%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	53.089	85.121	-32.032	-38%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	53.089	85.121	-32.032	-38%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	2.955.434	1.468.773	1.486.661	101%
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	449.546	312.844	136.702	44%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	6.829	-6.829	-100%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.202.426	1.149.099	53.327	5%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	1.303.462	-	1.303.462	
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
TOTALE		39.590.115,53	35.182.598,71	4.407.516,82	13%

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
IRCCS NEUROMED	140911	68310945	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2018	36.106.649	26.894.959	26.550.211	26.894.959	4.770.828	4.770.828	26.550.211
IRCCS NEUROMED	140911	68310945	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2018	24.157.972	17.360.922	14.550.235	16.705.600	434.841	434.841	14.550.235
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140007	01660990704	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2018	39.069.063	32.104.120	30.498.914	32.104.120		0	30.498.914
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140007	01660990704	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2018	8.230.820	7.660.383	6.790.408	7.516.231		0	6.790.408

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>GSA</p> <p>Il DCA n. 37 <i>“Definizione dei livelli massimi di finanziamento delle prestazioni sanitarie acquisibili dal Sistema Sanitario Regionale per le annualità 2016-2017-2018, nel rispetto dell’equilibrio economico-finanziario della Regione Molise. Provvedimenti”</i> del 28/06/2017 ha fissato i limiti di finanziamento per l’acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria per le strutture private accreditate, a diretta gestione regionale, per gli anni 2016-2017-2018.</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 fatturato al 31 dicembre 2018 nella misura di €/000 5.021; ➤ Voce di CE BA0620 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: 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 13.633, comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 11.684 ➤ Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stato contabilizzato il fatturato al 31/12/2018 nella misura di €/000 1.949; <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 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: 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 36.623 comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 22.447; ➤ Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 14.176;
------------------	---

--	--

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.
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a: - Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici; - Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	42.969.863	37.986.073	4.983.790	13%
BA1580	Lavanderia	2.719.349	2.889.287	-169.938	-6%
BA1590	Pulizia	5.646.698	5.582.074	64.624	1%
BA1600	Mensa	3.917.592	4.030.577	-112.985	-3%
BA1610	Riscaldamento	-	-	-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.772.241	6.693.063	79.178	1%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	8.510	5.191	3.319	64%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.806.116	1.888.552	-82.436	-4%
BA1650	Utenze telefoniche	900.942	786.314	114.628	15%
BA1660	Utenze elettricità	4.929.907	4.208.819	721.088	17%
BA1670	Altre utenze	181.875	73.709	108.166	147%
BA1680	Premi di assicurazione	5.874.549	5.843.209	31.341	1%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	11.933	27.755	-15.822	-57%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	10.200.149	5.957.521	4.242.628	71%
	Vigilanza e sorveglianza	-	-	-	-
	Sterilizzazioni strumentario chirurgico	-	-	-	-
	Gestione archivi e archiviazione ottica cartelle cliniche	-	-	-	-
	Servizio accalappiamento cani	-	-	-	-
	Costo servizio distribuzione ossigeno	-	-	-	-
	Convenzione NEUROMED	-	-	-	-
	Assistenza religiosa	-	-	-	-
	Servizi di disinfestazione derattizzazione	-	-	-	-
	Altro	-	-	-	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.794.003	1.078.363	715.640	66%
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	810.795	1.037.307	-226.512	-22%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	735.425	487.290	248.134	51%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	75.370	550.016	-474.646	-86%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	86.207	41.056	45.150	110%
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	48.145	41.056	7.089	17%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	38.061	-	38.061	-
	FORMAZIONE	169.296	128.549	40.747	32%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	20.418	18.572	1.847	10%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	148.878	109.977	38.901	35%
	TOTALE	44.933.162	39.192.984	5.740.178	15%

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 2018.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.655.333	7.418.591	-	-10%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	538.086	215.016	323.069	150%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.091.286	3.890.492	1.200.794	31%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	3.336	3.336	-100%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	31.599	39.647	-	-20%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	74.460	463.504	-	-84%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	12.390.765	12.030.587	360.178	3%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	2.719.349		2.719.349	
BA1590	Pulizia	5.646.698		5.646.698	
BA1600	Mensa	3.917.592		3.917.592	
BA1610	Riscaldamento	-		-	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.772.241		6.772.241	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	8.510		8.510	
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.806.116		1.806.116	
BA1650	Utenze telefoniche	900.942		900.942	
BA1660	Utenze elettricità	4.929.907		4.929.907	
BA1670	Altre utenze	181.875		181.875	
BA1680	Premi di assicurazione	5.874.549		5.874.549	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-		-	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	11.933		11.933	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.200.149		10.200.149	
	Vigilanza e sorveglianza			-	
	Sterilizzazioni strumentario chirurgico			-	
	Gestione archivi e archiviazione ottica cartelle cliniche			-	
	Servizio accalappiamento cani			-	
	Costo servizio distribuzione ossigeno			-	
	Convenzione NEUROMED			-	
	Assistenza religiosa			-	
	Servizi di disinfezione derattizzazione			-	
	Altro			-	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	20.418		20.418	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	148.878		148.878	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	12.390.765		12.390.765	
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.655.333		6.655.333	
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	538.086		538.086	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.091.286		5.091.286	
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-		-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	31.599		31.599	
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	74.460		74.460	
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	
	TOTALE	55.529.923	-	55.529.923	

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi ai costi del personale riguardano esclusivamente

l'ASReM. La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi ai costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	149.245.309	150.074.634	- 829.325	-1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	70.328.078	71.907.006	- 1.578.928	-2%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	65.016.909	66.484.442	- 1.467.533	-2%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	59.513.084	58.259.509	1.253.574	2%
	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	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.503.826	8.224.933	- 2.721.107	-33%
	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	Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	5.311.169	5.422.563	- 111.395	-2%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.469.404	4.825.510	- 356.107	-7%
	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	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	841.765	597.053	244.712	41%
	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	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	78.917.231	78.167.629	749.602	1%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	68.348.011	68.246.499	101.512	0%
	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	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	10.569.220	9.921.129	648.090	7%
	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	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %	
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	115.351	135.374	-	20.023	-15%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	114.711	115.158	-	447	0%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	114.711	115.158	-	447	0%
	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	640	20.216	-	19.576	-97%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	640	20.216	-	19.576	-97%
	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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %	
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	16.054.490	16.316.062	-	261.573	-2%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	633.630	704.799	-	71.169	-10%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	633.630	704.799	-	71.169	-10%
	Voci di costo a carattere stipendiale				-	
	Retribuzione di posizione				-	
	Indennità di risultato				-	
	Altro trattamento accessorio				-	
	Oneri sociali su retribuzione				-	
	Altri oneri per il personale				-	
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-		-	
	Voci di costo a carattere stipendiale				-	
	Retribuzione di posizione				-	
	Indennità di risultato				-	
	Altro trattamento accessorio				-	
	Oneri sociali su retribuzione				-	
	Altri oneri per il personale				-	
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-		-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	15.420.860	15.611.264	-	190.404	-1%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	15.394.540	15.576.166	-	181.626	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale				-	
	Straordinario e indennità personale				-	
	Retribuzione per produttività personale				-	
	Altro trattamento accessorio				-	
	Oneri sociali su retribuzione				-	
	Altri oneri per il personale				-	
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	26.320	35.098	-	8.778	-25%
	Voci di costo a carattere stipendiale				-	
	Straordinario e indennità personale				-	
	Retribuzione per produttività personale				-	
	Altro trattamento accessorio				-	
	Oneri sociali su retribuzione				-	
	Altri oneri per il personale				-	
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-		-	

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO				
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	8.514.816	8.725.369	- 210.553	-2%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.675.828	1.662.739	13.088	1%
		1.620.985	1.648.847	- 27.862	-2%
	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>	54.842	13.892	40.950	295%
	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	6.838.989	7.062.630	- 223.641	-3%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	6.813.546	7.062.630	- 249.084	-4%
	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>	25.443	-	25.443	
	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 complessivamente non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente. La voce "costo del personale" risulta in diminuzione rispetto al 2017 per € 1.321.000.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2018	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2018	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2018	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2018	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2018	IMPORTO FONDO AL 31/12/2018	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO INIZIALE ANNO 2018
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			501	80	55	526			
-Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	15.881.954	13.529.970	501	80	55	526	13.529.970	- 2.351.984	-
-Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.848.968	2.376.841	501	80	55	526	2.376.841	- 472.127	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.126.470	939.793	501	80	55	526	939.793	- 186.677	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			75	6	15	66			
-Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.607.169	1.264.191	75	6	15	66	1.264.191	- 342.978	-
-Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	114.305	90.827	75	6	15	66	90.827	- 23.478	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	489.648	382.647	75	6	15	66	382.647	- 107.001	-
PERSONALE NON DIRIGENTE			2.229	5	149	2.085			
-Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.810.521					-	-	- 13.810.521	-
-Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.879.748					-	-	- 5.879.748	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.968.921					-	-	- 1.968.921	-
Fondo art.80 condizioni di lavoro e incarichi CCNL 21/05/2018		8.520.470	2.229	5	149		8.520.470	8.520.470	-
Fondo art.81 premialità e fasce CCNL 21/05/2018		11.021.869	2.229	5	149		11.336.257	11.336.257	314.388
TOTALE	43.727.704	38.126.608	2.805	91	219	2.677	38.440.996	- 5.286.708	314.388

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi agli oneri diversi di gestione riguardano esclusivamente

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	437.419	403.978	33.441	8,3%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	698.381	677.229	21.152	3,1%
	<i>Indennità, rimborso spese e oneri sociali Direttore Generale</i>			-	-
	<i>Indennità, rimborso spese e oneri sociali Direttore Sanitario</i>			-	-
	<i>Indennità, rimborso spese e oneri sociali Direttore Amministrativo</i>			-	-
	<i>Indennità e rimborso spese Collegio Sindacale</i>			-	-
	<i>Indennità e rimborso spese Nucleo di valutazione e commissioni varie</i>			-	-
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	932.935	2.657.723	- 1.724.788	-64,9%
	<i>Spese di rappresentanza</i>			-	-
	<i>Spese di pubblicità</i>			-	-
	<i>Quote spese per rimborso condominiale</i>			-	-
	<i>Spese legali</i>			-	-
	<i>Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti</i>			-	-
	<i>Multe</i>			-	-
	<i>Ammonde</i>			-	-
	<i>Altri oneri diversi di gestione</i>			-	-
	TOTALE	2.068.735	3.738.931	- 1.670.196	-44,7%

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %	
	Accantonamenti per rischi:	23.379.443	9.865.373	13.514.070	137,0%	
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-		
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	575.000	575.000	-	0,0%	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	21.975.218	9.290.373	12.684.845	136,5%	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-		
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	829.225	-	829.225		
	...	-	-	-		
	...	-	-	-		
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	278.466	278.466	-	0,0%	
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.970.658	6.337.362	-	3.366.704	-53,1%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.970.658	5.338.252	-	2.367.594	-44,4%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	999.110	-	999.110	-100,0%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	
	Altri accantonamenti:	8.676.374	6.521.260	2.155.113	33,0%	
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	2.800.000	3.200.000	-	400.000	-12,5%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.172.320	937.933	1.234.387	131,6%	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	241.105	104.533	136.572	130,6%	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.865.085	897.397	1.967.688	219,3%	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	318.430	99.738	218.692	219,3%	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	1.281.659	-	1.281.659	-100,0%
BA2890	Altri accantonamenti	279.434	-	279.434	-	
			-	-		
	Accantonamento per regolazione premio assicurativo 2014			-		
	TOTALE	35.304.941	23.002.461	12.302.479	53,5%	

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	<p>GSA</p> <p>Nella voce Altri accantonamenti la GSA ha accantonato un importo pari a € 279.343,00 per rischi connessi alla quota fissa sulle ricette Art.1 comma 804 e805 L.205/2017 intesa 222(CSR/2018)</p> <p>ASReM</p> <p>Sulla base di valutazioni aziendali si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 575.000 per rischi connessi al contenzioso con il personale, - Totale accantonamenti per rischi € 575.000 - € 1.572.793 per mancato utilizzo delle risorse FSR vincolato; - Totale accantonamenti quote inutilizzate € 1.572.793 - € 2.800.000 per interessi moratori; - € 2.413.425 per rinnovo

			convenzioni medicina di base; - € 3.183.515 per rinnovi contrattuali (Dirigenza Medica, Di- rigenza non Medica, Comparto); - Totale altri accantona- menti € 8.396.940
--	--	--	---

24. Proventi e oneri finanziari

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi ai proventi e oneri finanziari riguardano esclusivamente

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,18	1.403,65	-	1.403,47	-100%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0			0,10	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	101,10	-	101,02	-100%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	1.302,55	-	1.302,55	-100%
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	
CA0110	C.3) Interessi passivi	7.092.132,03	13.053.045,85	-	5.960.913,82	-46%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	428.686	414.412,24		14.273,99	3%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	184,68	-	184,68	-100%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	6.663.446	12.638.448,93	-	5.975.003,13	-47%
CA0150	C.4) Altri oneri	-	70,29	-	70,29	-100%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	70,29	-	70,29	-100%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-	
	TOTALE	7.092.132	13.054.520		-5.962.388	-45,7%

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

Nel corso dell'esercizio 2018, i dati relativi alle rettifiche di valore di attività finanziarie riguardano esclusivamente l'ASReM. La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi alle rettifiche di valore di attività finanziarie.

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI ATTIVI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	20.881.005,90	8.827.378,17	12.053.627,73	137%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	11.192.836,74	4.969.099,12	6.223.737,62	125%
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	11.192.836,74	4.969.099,12	6.223.737,62	125%
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	8.120.351	102.092,14	8.018.258,86	7854%
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.245.788	2.041.417,80	204.369,92	10%
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	826.698	2.825.589,18	1.998.890,82	-71%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	9.688.169,16	3.858.279,05	5.829.890,11	151%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	9.688.169,16	3.858.279,05	5.829.890,11	151%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	1.755.156	-	1.755.156,23	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	6.679.720	-	6.679.720,32	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.253.293	3.858.279,05	2.604.986,44	-68%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
	TOTALE	20.881.006	8.827.378	12.053.628	136,5%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Codice Modello CE	Descrizione Voce CE	Importo	Descrizione tipologia di sopravvenienza	Anno di formazione del ricavo
EA0120	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	7.310.744	Note di credito per prestazioni extrabudget anni precedenti (2014 e ante)	
EA0120	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	809.606	Note di credito FGPII anni 2015-2016-2017 per errata fatturazione rimborso farmaci	
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.807.975	Note di credito relative all'acquisto di beni e servizi, principalmente trasmesse dai fornitori a seguito della definizione delle transazioni e dei riconoscimenti dei debiti pregressi	

Codice Modello CE	Descrizione Voce CE	Importo	Descrizione tipologia di sopravvenienza	Anno di formazione del ricavo
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	32.638	Note di credito a storno fatture per interessi passivi degli anni precedenti a seguito del minore riconoscimento derivante dalle transazioni chiuse con i Fornitori	
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	300.807	Note di credito farmaci innovativi anni 2018 e ante (Gilead, BMS, Janssen Cilag, Roche, Merck)	
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	104.368	Fatture di conguaglio Payback anni 2017-2018	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	164.873	Ticket anni precedenti (2012-2017)	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	55.336	Accertamenti medico legali 2017 dipendenti assenti per malattia	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	55.603	Rimborsi CONAI	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	121.073	Note di credito e incassi anni precedenti	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	33.620	INAIL	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	33.495	Note di credito a storno fatture per interessi passivi degli anni precedenti a seguito del minore riconoscimento derivante dalle transazioni chiuse con i Fornitori	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	276.364	Finanziamento risorse STP anno 2018	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	4.100	Somme restituite da dipendenti cessati a seguito di recupero disposto dalla U.O.C. RR.UU. relativo a fondo di risultato 2009/2010	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	82.235	Quota STP 2017, contributo sindrome depressiva post partum anno 2016, quota 5 per mille MEF	
Totale Sopravvenienze attive		11.192.837		

Nel corso dell'esercizio 2018 la GSA ha rilevato Sopravvenienze attive pari a € **891.842,09** riferite:

- Note credito ricevute per errata contabilizzazione rimborso farmaci da parte delle strutture private accreditate € 809.606,13
- Altre sopravvenienze attive relative a finanziamento per STP anno 2017 e finanziamento sindrome depressiva post partum anno 2017 pari a € 82.235,73

PS03 –Insussistenze attive

Codice Modello CE	Descrizione Voce CE	Importo	Descrizione tipologia di sopravvenienza	Anno di formazione del ricavo
EA0170	Insussistenze attive v/terzi	1.755.156	Rilevazione insussistenza debiti 2014 e ante a seguito della chiusura delle transazioni con le strutture private accreditate	
EA0170	Insussistenze attive v/terzi	6.508.131	Rilevazione insussistenza debiti 2014 e ante a seguito della chiusura delle transazioni con i fornitori di Beni e Servizi	
EA0170	Insussistenze attive v/terzi	345.818	Altre insussistenze attive	
EA0170	Insussistenze attive v/terzi	1.079.064	Rilevazione insussistenza a seguito chiusura transazioni Banca Farmafactoring	
Totale Insussistenze attive		9,688,169		

Nel corso dell'esercizio 2018 la GSA non ha rilevato Insussistenze passive.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI PASSIVI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.013.360,48	8.580.560,05	-	6.567.199,57	-77%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.013.360,48	8.580.560,05	-	6.567.199,57	-77%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.963.650,45	8.567.711,56	-	6.604.061,11	-77%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.963.650,45	8.567.711,56	-	6.604.061,11	-77%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	561.820,35	1.345.246,67	-	783.426,32	-58%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	372.924	853.353,69	-	480.429,83	-56%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	107.897	99.964,07	-	7.932,78	8%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	81.000	391.928,91	-	310.929,27	-79%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	10.289	26.072,57	-	15.783,66	-61%
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	4.470.572,99	-	4.470.572,99	-100%
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	925.141	2.543.489,71	-	1.618.348,53	-64%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	466.400	182.329,62	-	284.070,39	156%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	49.710,03	11.883,73	-	37.826,30	318%
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	49.710,03	11.883,73	-	37.826,30	318%
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	45.341	-	-	45.340,66	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	501	-	-	501,47	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	3.868	11.883,73	-	8.015,83	-67%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	964,76	-	964,76	-100%
	TOTALE	2.013.360	8.580.560	-	6.567.200	-77%

PS04 –Sopravvenienze passive

Codice Modello CE	Descrizione Voce CE	Importo	Descrizione tipologia di sopravvenienza	Anno di formazione del costo
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	372.924	Competenze e compensi Dirigenza medica	
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	107.897	Competenze e compensi Dirigenza non medica	
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	81.000	Competenze e compensi comparto	
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	10.289	Competenze e compensi MMG	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	585.114	Fatture acquisto beni e servizi anni 2016 e ante	

Codice Modello CE	Descrizione Voce CE	Importo	Descrizione tipologia di sopravvenienza	Anno di formazione del costo
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	11.791	Servizi di smaltimento rifiuti anno 2017	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8.759	Servizi sicurezza anno 2017	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.902	Canone idrico anni precedenti	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.903	Assistenza protesica anno 2015	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	21.892	Interventi manutenzione ordinaria anni precedenti (2015-2017)	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	292.780	Quota KPMG anno 2017	
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	57.481	Sanzioni varie dell'Agenzia delle Entrate	
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	78.831	Rimborso spese verso Comuni	
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	299.463	Cartelle di pagamento Equitalia	
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	23.800	Canoni locazione 2011-2017	

Codice Modello CE	Descrizione Voce CE	Importo	Descrizione tipologia di sopravvenienza	Anno di formazione del costo
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	6.825	Altro	
Totale Sopravvenienze Passive		1.963.651		

Nel corso dell'esercizio 2018 la GSA ha rilevato sopravvenienze passive per complessivi 292.779 € riferite a fatture 2017 non rilevate come fatture da ricevere nel precedente esercizio.

PS05 –Insussistenze passive

Nel corso dell'esercizio 2018 la GSA non ha rilevato Insussistenze passive.

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		