



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016 CONSOLIDATO DEL SSR

Sommario

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio.....	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio.....	4
3. Dati relativi al personale	7
4. Immobilizzazioni materiali e immateriali	10
5. Immobilizzazioni finanziarie	14
6. Rimanenze.....	16
7. Crediti.....	17
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	26
9. Disponibilità liquide	28
10. Ratei e risconti attivi	29
11. Patrimonio netto	30
12. Fondi per rischi e oneri	33
13. Trattamento di fine rapporto	40
14. Debiti.....	41
15. Ratei e risconti passivi.....	47
16. Conti d'ordine.....	48

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

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

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

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

	<p>dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. <i>[EVENTUALMENTE: Per la valutazione delle partecipazioni in aziende controllate e collegate ci si è avvalsi della facoltà, prevista dall'art. 2426, numero 4, codice civile, di utilizzare il metodo del patrimonio netto].</i></p>
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: <i>[INSERIRE]</i>.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p>

Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

**Nel corso dell'esercizio 2016, i dati relativi al personale riguardano esclusivamente l'ASReM.
La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi al personale.**

Dati sull'occupazione al 31.12.2016							
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 31.12.2015	di cui Personale Part Time al 31.12.2015	Personale al 31.12.2016	di cui Personale Part Time al 31.12.2016	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.277	50	2.197	50	26.720	75.257.707	30.073.697
Dirigenza	608	1	568	2	7.045	28.380.142	22.881.278
- Medico/ veterinaria	555	1	518	2	6.427	26.035.361	21.421.416
- Sanitaria	53	0	50	0	618	2.344.781	1.459.862
Comparto	1.669	49	1.629	48	19.675	46.877.565	7.192.419
- Categoria Ds	158	5	151	4	1.852	4.769.182	723.859
- Categoria D	1.424	40	1.396	40	16.832	39.979.089	6.165.649
- Categoria C	86	4	82	4	988	2.124.610	302.766
- Categoria Bs	0	0	0	0	0	0	0
- Profilo Atipico	1	0	0	0	3	4.684	145
RUOLO PROFESSIONALE	3	0	2	0	24	75.548	44.513
Dirigenza	2	0	1	0	12	46.498	43.242
Livello dirigenziale	2	0	1	0	12	46.498	43.242
Comparto	1	0	1	0	12	29.050	1.271
- Categoria D	1	0	1	0	12	29.050	1.271
RUOLO TECNICO	510	5	497	4	5.970	11.282.527	1.684.686
Dirigenza	10	0	10	0	120	445.529	154.695
Livello dirigenziale	10	0	10	0	120	445.529	154.695
Comparto	500	5	487	4	5.850	10.836.998	1.529.991
- Categoria Ds	29	0	27	0	327	824.845	108.418
- Categoria D	37	1	37	1	439	1.044.789	73.684
- Categoria C	66	0	64	0	776	1.534.839	265.507
- Categoria Bs	208	1	203	1	2.444	4.321.006	710.864
- Categoria B	91	3	90	2	1.061	1.809.227	201.852
- Categoria A	69	0	66	0	804	1.302.292	169.666
RUOLO AMMINISTRATIVO	231	4	221	3	2.670	5.973.419	1.103.309
Dirigenza	18	0	17	0	198	763.397	638.446
Livello dirigenziale	18	0	17	0	198	763.397	638.446
Comparto	213	4	204	3	2.472	5.210.022	464.863
- Categoria Ds	35	0	35	0	419	1.042.222	116.992
- Categoria D	59	1	54	0	673	1.518.240	141.958
- Categoria C	76	1	73	1	874	1.761.236	142.096
- Categoria Bs	17	1	16	1	196	357.706	27.709
- Categoria B	24	1	24	1	286	491.105	33.134
- Categoria A	2	0	2	0	24	39.513	2.974
TOTALE AZIENDA	3.021	59	2.917	57	35.384	92.589.201	32.906.205
Dirigenza	638	1	596	2	7.375	29.635.566	23.717.661
- Medico/veterinaria	555	1	518	2	6.427	26.035.361	21.421.416
- Sanitaria	53	0	50	0	618	2.344.781	1.459.862
Livello dirigenziale	30	0	28	0	330	1.255.424	836.383
Comparto	2.383	58	2.321	55	28.009	62.953.635	9.188.544
- Categoria Ds	222	5	213	4	2.598	6.636.249	949.269
- Categoria D	1.521	42	1.488	41	17.957	42.571.168	6.382.562
- Categoria C	228	5	219	5	2.638	5.420.685	710.369
- Categoria Bs	226	2	219	2	2.643	4.683.396	738.718
- Categoria B	115	4	114	3	1.346	2.300.332	234.986
- Categoria A	71	0	68	0	828	1.341.805	172.640

Dati sull'occupazione al 31.12.2016				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T2	T2	T12	T13
Personale a Tempo Determinato (non include il personale a tempo determinato ex art. 15 septies del D.Lgs 502/92)	Personale al 31.12.2015	Personale al 31.12.2016	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
TOTALE AZIENDA	409	384	11.351.895	2.571.237
Altro Personale	0	0		
Dirigenti non Medici	9	9	386.715	65.768
Medici	100	90	3.957.768	1.588.008
Personale non Dirigente	300	285	7.007.412	917.461

Dati sull'occupazione al 31/12/2016				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti
RUOLO SANITARIO	2	15	2	15
Dirigente	2	3	2	1
- Medico- veterinaria	2	3	2	1
- Sanitaria	0	0	0	0
Comparto	0	12	0	14
- Categoria Ds	0	1	0	0
- Categoria D	0	11	0	14
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	0	2	1	6
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	0	2	1	6
- Categoria Ds	0	0	1	1
- Categoria D	0	1	0	3
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	0	1	0	1
- Categoria A	0	0	0	1
RUOLO AMMINISTRATIVO	4	0	3	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	4	0	3	0
- Categoria Ds	3	0	2	0
- Categoria D	1	0	1	0
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	0	0	0	0
- Categoria A	0	0	0	0
TOTALE	6	17	6	21
Dati sull'occupazione al 31/12/2015				
PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2015	Personale part time al 31.12.2015	Personale al 31.12.2016	Personale part time al 31.12.2016
RUOLO SANITARIO	0	5	0	5
Dirigenza	0	5	0	5
Comparto	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
TOTALE	0	5	0	5

Dati sull'occupazione al 31/12/2016		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO (Conto Annuale)		
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2015	Personale al 31.12.2016
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 31/12/2016		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro e MMG PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2015	Personale al 31.12.2016
MMG	-	-
PLS	-	-
Continuità assistenziale	-	-
Altro	-	-

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Nel corso dell'esercizio 2016, i dati relativi alle immobilizzazioni materiali e immateriali riguardano esclusivamente l'ASReM.

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

CODICE MOD. SP.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZIO PRECEDENTE				MOVIMENTO DELL'ESERCIZIO								
		Costo storico	Rivalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Difformità e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Mantenimenti incrementativi	Intrascritti capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	Valore Netto Contabile
AAC01	Cedili d'impianto e di impianto	286.795	-	-	286.795	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC02	Programmi informatici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC04	Clienti ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC05	Il c/c riguarda la svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC06	Clienti ricerca e dati di riferimento della rete di design	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC07	Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC12P	Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC13	Il c/c riguarda la svalutazione	4.330.012	1.369.194	-	2.960.815	-	-	-	-	-	-	389	-	3.279.918
AAC14	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC15	Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC16	Migliori sistemi di dati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC17	Il c/c riguarda la svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC18	Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAC19	Altre immobilizzazioni immateriali	4.330.012	1.369.194	-	2.960.815	-	-	-	-	-	-	389	-	3.279.918
AAC20	Il c/c riguarda la svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		4.616.826	1.369.194	-	3.246.630	-	-	-	-	-	-	389	-	3.279.918
Il c/c riguarda la svalutazione		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Il valore iniziale delle immobilizzazioni immateriali, pari a € 4.617.576, è completamente riconducibile alla voce "Altre immobilizzazioni immateriali" e ha subito delle variazioni decrementative (cessioni) pari a € 1.343.686. Il valore netto contabile di chiusura è pari a € 3.273.890.

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO EDI 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	Devalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Devalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Chiamamenti (valore netto)	
AA02B	Terreni disponibili	201.587	-	-	-	201.587	-	-	-	-	-	-	-	201.587
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Terreni non disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Fabbricati (con o senza impianti)	4.148.398	-	-	2.131.212	4.777.594	-	-	-	-	-	-	-	4.777.594
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Fabbricati (materiali (indisponibili))	133.023.421	3.487.628	-	41.204.020	85.297.029	-	-	-	-	-	-	-	85.297.029
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Impianti e macchinari	15.134.255	-	-	60.889	4.264.122	-	-	-	-	-	-	-	4.264.122
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Attrezzature sanitarie e scientifiche	77.603.607	93.873	-	70.942.491	7.277.019	-	-	-	-	-	-	-	7.277.019
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Mobili e arredi	7.402.421	28.797	-	8.309.270	21.121	-	-	-	-	-	-	-	21.121
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Automezzi	2.786.303	204.218	-	2.793.885	233.285	-	-	-	-	-	-	-	233.285
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Altre immobilizzazioni materiali	5.297.884	92.658	-	4.403.323	1.277.163	-	-	-	-	-	-	-	1.277.163
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	Immobilizzazioni materiali in corso	47.751.785	1.580.075	2.781.222	-	45.950.638	-	-	-	1.385.079	-	-	-	46.335.617
AA02B	di cui soggetti a svalutazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA02B	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	278.748.905	7.714.210	2.781.222	124.546.312	151.469.887	-	-	-	1.385.079	-	-	-	149.389.846
di cui soggetti a svalutazione		-	-	-	-	1.385.079	-	-	-	-	-	-	-	1.385.079

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Il valore iniziale delle immobilizzazioni materiali, pari a € 144.569.864, è così composto: terreni disponibili per € 201.587, fabbricati (disponibili e indisponibili) per € 84.890.928, impianti e macchinari per € 4.179.346, attrezzature sanitarie e scientifiche per € 5.202.883, mobili e arredi per € 760.369, automezzi per € 161.283, altre immobilizzazioni materiali per € 817.489 e immobilizzazioni materiali in corso per € 48.355.979.

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

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

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

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente	Se sì, illustrare
---------------------	----------------------	--------------------------

	in azienda?		
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradotti in debiti? [SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Prov. DG n. 784 del 01/07/2010 (Rif. Deliberazione di Giunta Regionale del Molise n.683 del 26/06/2009)
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2016, i dati relativi alle immobilizzazioni finanziarie riguardano esclusivamente la GSA.

LASReM non ha movimentato conti relativi alle immobilizzazioni finanziarie.

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

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-

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

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

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

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

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

6. Rimanenze

Nel corso dell'esercizio 2016, i dati relativi alle rimanenze riguardano esclusivamente l'ASReM. La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi alle rimanenze.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	5.300.670,67		339.888,11			5.640.558,78		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.300.670,67		339.888,11			5.640.558,78		
	Medicinali senza AIC	-					-		
	Emoderivati di produzione regionale	-					-		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-					-		
ABA040	Dispositivi medici:	4.999.815,45		181.380,41			5.181.195,86		
	Dispositivi medici	3.424.391,17		181.380,41			3.605.771,58		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	150.069,39					150.069,39		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.425.465,89					1.425.465,89		
ABA050	Prodotti dietetici	18.460,61				952,01	17.508,60		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	608,63				42,71	565,92		
ABA070	Prodotti chimici	1.816.414,36		249.238,41			2.065.652,77		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-					-		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	-					-		
ABA100	Accordi per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	12.135.969,72	-	770.506,93	-	994,72	12.905.481,93	-	-
ABA120	Prodotti alimentari	-					-		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	41.696,69		13.152,23			54.848,91		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	184.887,49		24.918,53			209.806,02		
ABA160	Materiali per la manutenzione	3.625,58		339,50			4.165,08		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	1.136,09		588,66			1.724,75		
ABA180	Accordi per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	231.546,04	-	38.998,92	-	-	270.544,96	-	-

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

Il valore delle esistenze fisiche al 31/12/2016 è stato allineato alle evidenze dell'attività effettuata dalla Regione Molise e notificata dalla Direzione Generale. La variazione complessiva nel corso dell'esercizio è stata pari a € 808.511.

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	162.205.077	690.455.511	685.985.239	166.675.349	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	97.080.365	583.456.966	607.987.213	72.550.117	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	20.132.712	66.998.545	33.006.218	54.125.039	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	44.992.000	40.000.000	44.991.807	40.000.193	
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	1.876.327	-	451.314	1.425.014	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	1.876.327	-	451.314	1.425.014	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	1.036.221	1.521	68.337	969.404	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	1.036.221	1.521	68.337	969.404	
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	165.199.312	690.457.032	686.504.890	169.151.454	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	90.838.288	68.488.423	117.785.236	41.541.475	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	43.312.557	51.268.423	88.451.505	6.129.475	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	51.268.423	51.268.423	-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	43.312.557	-	37.183.082	6.129.475	
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	47.525.731	17.220.000	29.333.731	35.412.000	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	-	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	190.485.659	-	190.485.659	-	
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:	190.485.659	-	190.485.659	-	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	94.203.737	-	94.203.737	-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	96.281.922	-	96.281.922	-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	281.323.947	68.488.423	308.270.895	41.541.475	

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	150.844	35.311	11.440	174.715	
	COMUNE DI AGNONE	4.852	1.299	1.266	4.886	
	COMUNE DI CAMPOBASSO	76.634	989	453	77.170	
	COMUNE DI CAMPOLIETO	135	-	-	135	
	COMUNE DI DURONIA	67	-	-	67	
	COMUNE DI FORLÌ DEL SANNIO	301	-	-	301	
	COMUNE DI ISERNA	25.877	231	223	25.885	
	COMUNE DI MONTAQUILA	8	-	-	8	
	COMUNE DI TERMOLI	1.038	14.224	7.217	8.045	
	COMUNE DI TRIVENTO	285	34	-	319	
	COMUNE DI VINCHIATURO	28	-	23	5	
	ALTRI COMUNI	41.618	18.534	2.258	57.894	
	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	82.329	34	2.771	79.592	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	82.329	34	2.771	79.592	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	22.299	44.759	44.842	22.215	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	22.215	45.657	42.433	25.439	
	ARPA	22.215	45.657	42.433	25.439	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	368	26	-	395	
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	368	26	-	395	
	CREDITI V/ALTRI	22.169.942	279.766.201	231.085.715	70.850.428	
ABA670	Crediti v/clienti privati	10.042.448	218.432.713	216.808.620	11.666.542	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	6.102.889	-	6.102.889	-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.222.549	56.932.519	2.476.127	56.678.940	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	
ABA710	Altri crediti diversi	3.802.056	4.400.969	5.698.079	2.504.946	
	FARMACIE CONVENZIONATE					
	ALTRI CREDITI DIVERSI					

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0
	Crediti v/ Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0	0
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI	392.013	0	0	392.013
ABA670	Crediti v/clienti privati	392.013	0	0	392.013
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	33.358.303	9.345.948	10.189.432	27.159.696	86.621.970
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	33.358.303	9.345.948	10.189.432	27.159.696	86.621.970
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	33.358.110	8.102	7.796.096	14.902.301	16.585.507
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	9.337.847	2.393.334	12.357.395	30.036.463
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	193	-	-	-	40.000.000
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	1.425.014	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	1.425.014	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	969.404	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	969.404	-	-
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	34.783.317	9.345.948	11.158.836	27.241.383	86.621.970
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	6.082.918	46.557	18.192.000	17.220.000
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	6.082.918	46.557	-	-
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	-	6.082.918	46.557	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-	-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	18.192.000	17.220.000
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	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	-	6.082.918	46.557	18.192.000	17.220.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI	51.157	51.571	38.153	9.964	23.871
	COMUNE DI AGNONE	4.264	431	158	-	34
	COMUNE DI CAMPOBASSO	2	46.231	21.872	8.529	536
	COMUNE DI CAMPOLIETO	102	-	33	-	-
	COMUNE DI DURONIA	-	33	33	-	-
	COMUNE DI FORLI' DEL SANNIO	-	-	301	-	-
	COMUNE DI ISERNIA	25.561	0	316	-	8
	COMUNE DI MONTAQUILA	-	6	3	-	-
	COMUNE DI TERMOLI	320	707	-	12	7.007
	COMUNE DI TRIVENTO	8	5	272	-	34
	COMUNE DI VINCHIATURO	-	-	-	28	23
	ALTRI COMUNI	20.901	4.158	15.164	1.395	16.276
	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	47.332	5.325	26.901	33	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	47.332	5.325	26.901	33	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	6.724	3.847	2.542	5.057	4.046
ABA620	Crediti v/enti regionali:	10.571	2.542	5.057	4.046	3.224
	ARPA	-	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	368	-
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	-	-	-	368	26
	CREDITI V/ALTRI	6.763.859	1.286.520	2.570.548	2.892.530	57.336.971
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.029.252	1.197.792	2.397.033	1.527.337	1.515.128
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.614.772	74.850	154.676	285.908	54.548.734
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	119.835	13.878	18.839	1.079.285	1.273.109

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	86.703.657	82.447.798	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	86.621.970	80.053.380	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	16.585.507	55.964.610	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	30.036.463	24.088.576	-
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	40.000.000	193	-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	1.425.014	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	1.425.014	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	969.404	969.404	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	969.404	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	969.404	-
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	86.703.657	82.447.798	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	17.220.000	24.321.475	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	6.129.475	-
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	-	6.129.475	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-
ABA 430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
ABA 440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	17.220.000	18.192.000	-
ABA 450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-
ABA 460	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	-	-	-
ABA 490	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	17.220.000	24.321.475	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	174.715	-	-
	COMUNE DI AGNONE	4.886	-	-
	COMUNE DI CAMPOBASSO	77.170	-	-
	COMUNE DI CAMPOLIETO	135	-	-
	COMUNE DI DURONIA	67	-	-
	COMUNE DI FORLÌ DEL SANNIO	301	-	-
	COMUNE DI ISERNIA	25.885	-	-
	COMUNE DI MONTAQUILA	8	-	-
	COMUNE DI TERMOLI	8.045	-	-
	COMUNE DI TRIVENTO	319	-	-
	COMUNE DI VINCHIATURO	5	-	-
	ALTRI COMUNI	57.894	-	-
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	82.329	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	82.329	-	-
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI		-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:	22.215	-	-
	ARPA	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	368	-	-
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	368	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-
	AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE	-	-	-
CREDITI V/ALTRI		69.637.591	1.212.837	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	11.666.542	-	-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	56.472.404	206.536	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	1.498.645	1.006.301	-

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		-	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio		-	-	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		-	-	1.533.786	-	-	1.533.786
	Interventi manutenzione Trento (cabina ENEL)	Del. D.G. Salute n. 167 del 29/06/2012	27.641	-	27.641	-	-	27.641
	Finanziamento per la realizzazione CSM e centro diurno CB	Del. DG ASREM n. 122 del 29/07/2010	150.000	-	150.000	-	-	150.000
	Manutenzione cordolo di connessione tra il blocco operatorio e le degenze (compresi ascensori DEA)	DD n.19 del 01/06/2011	1.000.000	-	1.000.000	-	-	1.000.000
	Sicurezza PO Cardarelli	Del. DG ASREM n. 212 del 23/12/2013	105.919	-	105.919	-	-	105.919
	Sicurezza PO Cardarelli	Del. DG ASREM n. 212 del 23/12/2013	30.799	-	30.799	-	-	30.799
	Hospice Campobasso	Del. DG ASREM n. 672 del 10/06/2013	13.711	-	13.711	-	-	13.711
	Hospice Campobasso	Del. DG ASREM n. 202 del 4/12/2013	30.063	-	30.063	-	-	30.063
	RSA Colliorito	Prov. Dir. n. 197 del 28/11/2013	20.249	-	20.249	-	-	20.249
	Completamento realizzazione centro iperbarico Larino	Del. DG 218 e 219 del 9/11/2016	155.404	-	155.404	-	-	155.404
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		-	-	84.473.000	-	47.175.536	37.297.464
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		-	-	-	-	-	-
	Ripiano perdite pregresse 2014	Del. DG Salute n. 28 del 09/03/2015	-	-	-	-	-	-
	Ripiano perdite pregresse 2014 e ante	Del. DG Salute n. 42 del 29/03/2015	-	-	-	-	-	-
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 azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	<p>GSA: Il valore appostato alla voce ABA210 del modello SP, pari a €/000 72.550, subisce un decremento complessivo pari a €/000 24.530 rispetto al saldo dell'anno precedente. Tale variazione è così composta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rilevazione quota premialità FSR 2016 pari a €/000 16.586; 2. Incasso quote pregresse premialità FSR 2006 (€/000 17.907), FSR 2007 (€/000 15.356), FSR 2015 (€/000 7.294), oltre ad una quota di integrazione Fondo Sanitario 2006 (€/000 559). <p>La voce ABA220 al 31/12/2016 risulta pari ad €/000 54.125, in aumento rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 33.992. Nel corso dell'esercizio 2016 la voce ha subito variazioni in aumento pari a €/000 66.998, dovute prevalentemente alle seguenti rilevazioni di credito:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Contributo solidarietà per l'anno 2016 (pari a €/000 25.000) e anno 2015 (pari a €/000 30.000). 2. Obiettivi di piano di competenza del 2016 (pari a €/000 5.398) e anni prece-

			<p>denti (pari €/000 50);</p> <ol style="list-style-type: none"> Quota farmaci innovativi di competenza 2016 (pari a €/000 3.630); FSR vincolato pari a €/000 2.449; Altre risorse finalizzate da Stato pari a €/000 471 (di cui Screening neonatale di competenza anni 2014 e 2015, pari a €/000 74). <p>Il conto subisce anche variazioni in diminuzione per €/000 33.006, derivanti prevalentemente dai seguenti incassi:</p> <ol style="list-style-type: none"> Quota parte Contributi di solidarietà 2015 per €/000 21.000; Obiettivi di Piano anni pregressi, pari a €/000 7.397; Risorse vincolate anni pregressi pari a €/000 4.123, (di cui relative all'acquisto di farmaci innovativi per €/000 2.286); Altre risorse finalizzate pari a €/000 486 (di cui €/000 241 per accertamenti medico-legali). <p>Il credito ABA260, al 31/12/2016 risulta pari a €/000 40.000, subendo una diminuzione pari a €/000 4.492 rispetto al saldo dell'anno precedente. In particolare, nel corso del 2016 si registrano incassi pari a €/000 44.992 a seguito di erogazione da parte dello Stato delle quote anni 2008 e 2009 del fondo transitorio (<i>ex articolo 1 comma 796 punto b) legge n. 296/2006</i>) e rilevazioni pari a €/000 40.000 per ulteriori risorse a copertura perdite pregresse come da Legge di stabilità del 2015 (<i>L. 190/2014, art. 1 commi 604 e 605</i>).</p> <p>La voce ABA280, pari a €/000</p>
--	--	--	--

		<p>1.425, ha subito nel corso dell'anno 2016 una variazione in diminuzione pari a €/000 451 derivanti da incassi relativi a risorse degli anni pregressi.</p> <p>La voce ABA310, al 31/12/2016, risulta pari a €/000 969, in diminuzione rispetto al 31/12/2015 di €/000 67. Nel corso del 2016 subisce movimentazioni in aumento relative alla riclassificazione da altro conto di credito per €/000 1 e movimentazioni in diminuzione per incassi pari a €/000 68.</p> <p>La voce ABA390, che risulta pari ad €/000 6.129, ha subito variazioni in diminuzione nel corso dell'esercizio 2016 pari a €/000 37.183, relativi ai seguenti incassi:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. €/000 33.263 da parte della Regione con riferimento a quote FSR anni pregressi; 2. €/000 3.920 con riferimento a quota parte del finanziamento acceso per la copertura dei disavanzi pregressi del SSR al 31.12.2014. <p>La voce ABA430 al 31/12/2016 risulta pari a €/000 35.412, con una variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente di €/000 12.114. Tale variazione è dovuta alla rilevazione di un credito v/Regione per €/000 17.220 derivante dalle stime 2017 del gettito addizionale IRPEF e aliquota IRAP (al netto di €/000 2.000 a copertura rata mutuo pregresso) e ai seguenti incassi, complessivamente pari a €/000 29.334:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fiscalità 2014 e ante, pari a €/000 26.117; 2. Quota parte rata del mutuo a copertura disavanzi al 31.12.2014, pari a €/000 3.216.
--	--	--

			<p>La voce ABA500 al 31/12/2016 risulta nulla. Tale voce ha registrato nel corso dell'esercizio 2016 una diminuzione pari a €/000 94.204 a seguito dell'incasso di una quota della rata del mutuo a copertura disavanzi al 31.12.2014.</p> <p>La voce ABA510 al 31/12/2016 risulta nulla. Tale voce ha registrato nel corso dell'esercizio 2016 una diminuzione complessivamente pari a €/000 96.282, a seguito di:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Incasso di una quota parte del mutuo a copertura disavanzi al 31.12.2014 per un importo pari a €/000 49.106; 2. Trasferimento, in capo al Bilancio Regionale, della quota di contributi previdenziali a valere sul Credito v/Regione per ripristino fondo di dotazione ASReM, per un importo pari a €/000 47.176 (di cui alla Legge regionale 11/2016) <p>La voce ABA690 al 31/12/2016 risulta pari a €/000 206, con un decremento rispetto all'esercizio precedente pari a €/000 3, riconducibile ad incassi avvenuti nel corso del 2016.</p> <p>La voce ABA710 al 31/12/2016 risulta pari a €/000 2.136, con un decremento rispetto all'esercizio 2015 pari a €/000 1.159. In particolare, nel corso del 2016, tale conto ha subito un incremento pari a €/000 3.266 e incassi pari a €/000 4.425.</p>
--	--	--	--

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2016 né la GSA né l'ASReM hanno movimentato conti relativi alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	4.000	112	-	4.112
ABA770	Istituto Tesoriere	-	-	-	-
ABA780	Tesoreria Unica	78.775.729	1.133.884.091	1.003.183.487	209.476.334
ABA790	Conto corrente postale	4.630.794	2.027.669	1.715.324	4.943.140

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

La voce conto corrente postale è relativa al saldo al 31/12/2016, pari a € 4.943.140, così come risultante dalla riconciliazione con gli estratti conto intestati all'Azienda, comprensivi di interessi attivi maturati.

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI	Le disponibilità liquide sono costituite dalla Cassa della Tesoreria della Sanità e l'ammontare rappresenta il saldo dell'istituto Tesoriere alla data del 31/12/2016
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?		SI	Le somme presenti sui c.c.p. e presso l'istituto tesoriere dell'Azienda risultano vincolate a seguito di procedure esecutive presso terzi in essere al 31/12/2016.
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

10. Ratei e risconti attivi

Nel corso dell'esercizio 2016 né la GSA né l'ASReM hanno movimentato conti relativi ai ratei e risconti attivi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	113.489.663	-	-	-	44.992.000	-	68.501.663	-	-	-
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	111.372.474	16.750.195	21.122.627	-	1.363.142	-	114.181.744	-	-	-
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98	111.372.474	16.750.195	-	-	1.363.142	-	93.058.137	-	-	-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	111.372.474	16.750.195	-	-	1.363.142	-	93.058.137	-	-	-
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 rettifiche contabili in conto esercizio	-	-	7.312.834	-	-	-	7.312.834	-	-	-
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	654.962	-	600	-	-	-	655.562	-	-	-
PAA110	ALTRE RISERVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA120	Riserve da plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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:	85.021.731	-	301.784.696	-	56.683.473	-	336.122.953	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	82.153.660	-	-	-	82.153.660	-	-	-
PAA190	Contributi per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altre	85.021.731	-	219.631.036	-	56.683.473	-	247.969.293	-	-	-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	345.193.548	26.485.472	-	-	26.988.698	-	398.247.077	-	-	-
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	26.485.472	32.551.629	-	-	6.066.197	26.485.472	137.035	-	-	-
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	58.196.189	10.684.038	322.907.322	-	135.902.830	26.485.472	118.351.921	-	-	-

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

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

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

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	ASReM- Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti pari a € 600.
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – SI	ASREM -Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. GSA – Il Fondo di Dotazione al 31.12.2016 risulta pari a €/000 18.936 . Nel corso del 2016 la voce in esame ha subito un decremento pari a €/000 44.992 , interamente composto da assegnazioni ad ASReM di risorse a titolo di copertura delle perdite pregresse connesse a contributi per affiancamento anni 2008 e 2009.
------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<p>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)?</p>		<p>SI</p>	<p>GSA - La voce PAA200, pari a €/000 191.840, subisce un aumento rispetto al saldo al 31/12/2015 di €/000 116.818.</p> <p>Tale variazione è composta dalle seguenti rilevazioni in aumento:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. incasso di risorse destinate al ripiano perdite degli anni pregressi e derivanti dal mutuo a copertura disavanzi al 31.12.2014 (pari a € 103.501); 2. rilevazione del credito v/Stato per ulteriori risorse a copertura perdite pregresse come da Legge di stabilità 2015 (pari a €/000 40.000); 3. rilevazione del credito v/Stato per contributo di solidarietà anno 2015 (€/000 30.000). <p>Inoltre, nel corso dell'esercizio 2016 sono stati contabilizzati in diminuzione del conto pagamenti effettuati dalla GSA per conto di ASReM ai fornitori del SSR per un totale di €/000 56.683.</p> <p>La voce PAA210, pari a €/000 14.749, subisce una variazione in diminuzione nel corso del 2016 pari a €/000 20.532, così composta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. incremento per riporto dell'utile dell'esercizio precedente, pari a €/000 € 6.066; 2. decremento per assegnazione all'ASReM di una quota della fiscalità 2014 e 2015 a titolo di copertura perdita pregressa pari complessivamente a €/000 20.540 (DD n. 1030/2016 e DD n. 34/2016); 3. decremento di €/000

			<p>6.057 per assegnazione all'Azienda di quota parte delle premialità 2006 e 2007.</p> <p>Nella voce di patrimonio netto utile/perdita dell'esercizio è stato rilevato il risultato economico pari ad € /000 23.317.</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:	54.139.387	29.700.789	- 4.346.476	34.708.310	44.785.390
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-	-	-	-	-
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	7.346.107	-	-	6.771.107	575.000
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	39.563.514	29.700.789	-	25.445.927	43.818.376
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi:	7.229.766	-	- 4.346.476	2.491.276	392.013
	Ricarico IRAP					
	Accantonamento altro contenzioso (fornitori)					
	Ragolazione premio assicurativo 2014					
	PSN e altre vincolate GSA					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	1.624.696	633.610.569	-	634.129.924	1.105.342
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	625.119.641	-	625.119.641	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	763.306	8.490.928	-	8.450.676	803.558
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	861.391	-	-	559.607	301.784
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	24.604.622	23.898.771	-	27.246.564	21.256.829
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	24.221.810	18.258.404	-	27.214.429	15.265.784
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	382.812	5.640.367	-	32.134	5.991.045
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	9.688.746	5.831.883	-	5.815.290	9.705.339
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	5.769.064	-	-	5.769.064
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	5.016.435	-	-	4.455.532	560.903
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	62.819	-	-	62.819
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	4.672.311	-	-	1.359.758	3.312.554
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	90.057.450	693.042.012	- 4.346.476	701.900.087	76.852.900

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 Obiettivi di Piano	8.361.501	B.1) Acquisiti di beni						
			B.2) Acquisiti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisiti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				6.254.266	2.107.235	
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	6.254.266	2.107.235	
	2013 Contributi vincolati per OPG	252.000	B.1) Acquisiti di beni						
			B.2) Acquisiti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisiti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale					252.000	
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	-	252.000	
	2014 Obiettivi di Piano	8.229.937	B.1) Acquisiti di beni						
			B.2) Acquisiti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisiti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale					8.229.937	
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	-	8.229.937	
	Obiettivi di Piano, MMG, OPG 2015	6.420.033	B.1) Acquisiti di beni						
			B.2) Acquisiti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisiti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale					2.377.540	
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	-	2.377.540	
	Obiettivi di Piano, MMG, OPG 2016	3.116.341	B.1) Acquisiti di beni						
			B.2) Acquisiti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisiti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	-	-	
	FSR vincolato - extracomunitari 2016 e ante	11.704.262	B.1) Acquisiti di beni						
			B.2) Acquisiti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisiti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				2.826.892	2.522.300	
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	2.826.892	2.522.300	
FSR vincolato - extracomunitari 2014 e ante	353.601	B.1) Acquisiti di beni							
		B.2) Acquisiti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisiti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)			199.651	153.950			
		Totale	-	-	199.651	153.950	-		
FSR vincolato - Borse studio MMG 2014 e ante	2.037.296	B.1) Acquisiti di beni							
		B.2) Acquisiti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisiti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)			1.008.274	27.194			
		Totale	-	-	1.008.274	27.194	-		
FSR vincolato - Fibrosi cistica 2014 e ante	24.069	B.1) Acquisiti di beni							
		B.2) Acquisiti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisiti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	-	-	-	-	-		
FSR vincolato - Obiettivi PSN 2014 e ante	12.901.052	B.1) Acquisiti di beni							
		B.2) Acquisiti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisiti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)		1.560.132	2.131.021	3.637.803	5.157.583		
		Totale	-	1.560.132	2.131.021	3.637.803	5.157.583		
FSR vincolato - AIDS 2013 e ante	227.820	B.1) Acquisiti di beni							
		B.2) Acquisiti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisiti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)			96.748	38.757			
		Totale	-	-	96.748	38.757	-		
Fir Vincolato - Fondo Per L'Esclusività Del Rapporto 2012	185.051	B.1) Acquisiti di beni							
		B.2) Acquisiti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisiti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)				185.051			
		Totale	-	-	-	185.051	-		
Fir Vincolato - Attività Di Medicina Penitenziaria 2012	1.033.820	B.1) Acquisiti di beni							
		B.2) Acquisiti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisiti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi				1.033.820			
		Totale	-	-	-	1.033.820	-		
FSR vincolato - OPG 2014	219.154	B.1) Acquisiti di beni							
		B.2) Acquisiti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisiti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	-	-	-	-	-		
TOTALE F		55.065.938	TOTALE F	-	1.560.132	3.435.694	14.157.732	20.646.595	15.265.784

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

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

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE E INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2014	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni			
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
	B.6) Costi del personale							
	Altri costi (dettagliare)							
	Totale							
	<indicare esercizio di assegnazione>				B.1) Acquisti di beni			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			TOTALE		TOTALE			

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2014	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE		TOTALE					

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

Criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi:

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

Strutture Accreditate							
	dati in €/000	2007	2008	2009	2010	2011	Totale
IRCCS NEUROMED			163	808	1.706	4.000	6.677

UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE (fino al 30.06.2011) FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II (dal 01.07.2011)	6.099	5.188	8.473	62	4.000	23.822
Totale	6.099	5.351	9.281	1.768	8.000	30.499

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
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 - La voce PBA040 pari a €/000 40.555, in incremento rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 3.930, ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2016 in incremento di €/000 15.243 a seguito della valutazione del rischio connesso ad eventuali contenziosi per produzione ospedaliera e ambulatoriale extra-budget delle Strutture private accreditate Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II e in decremento di:</p> <ol style="list-style-type: none"> €/000 8.124 a seguito della valutazione di una insussistenza attiva verso terzi per acquisto prestazioni sanitarie da privati accreditati Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II;

			<p>2. €/000 3.189 a seguito della rimodulazione del fondo rischi come da ricostruzione della situazione debitoria al 31.12.2014 dalla Fondazione Giovanni Paolo II.</p> <p>La voce PBA060 al 31/12/2016 risulta nullo. Tale voce ha subito un decremento nel corso dell'esercizio 2016 nella misura di €/000 2.491. La variazione in oggetto deriva dall'utilizzo delle quote dei contributi vincolati degli anni precedenti.</p> <p>La voce PBA090 presenta un saldo al 31/12/2016 pari a €/000 804, con un aumento rispetto all'anno precedente pari a €/000 40 Tale variazione fa riferimento ad adeguamenti del conto alle risultanze della contabilità finanziaria regionale.</p> <p>La voce PBA140, pari a €/000 302, ha subito nel corso dell'esercizio 2016 una riduzione di €/000 560 relativi ad assegnazioni all'ASReM a titolo di finanziamenti per investimenti.</p> <p>La voce PBA160 risulta pari a €/000 7.159, in decremento rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 9.850.</p> <p>Il conto subisce le seguenti variazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. in aumento di €/000 3.138, di cui €/000 3.116 per rilevazione di quote inutilizzate di contributi vincolati relative ad Obiettivi di Piano, MMG e OPG anno 2016 (le somme in esame hanno in contropartita l'accantonamento, di pari importo, rilevato alla voce BA2780 del conto econo-
--	--	--	--

			<p>mico) e €/000 22 a seguito di riclassificazione da conto PBA060 (Altri fondi rischi);</p> <p>2. in diminuzione di €/000 12.989, di cui: (i) €/000 9.574 per assegnazioni e trasferimenti all'Azienda di contributi vincolati e obiettivi di Piano relativi a risorse degli anni precedenti; (ii) €/000 3.415 per assegnazioni all'ASReM delle quote di Prevenzione anni 2010 – 2015.</p> <p>La voce PBA170 risulta pari a €/000 87, in aumento rispetto all'anno precedente di €/000 55 Il conto subisce le seguenti variazioni:</p> <p>1. incrementi pari a €/000 87, a seguito dell'accantonamento per quote inutilizzate dei contributi vincolati extra fondo;</p> <p>decrementi pari a €/000 32, pari al saldo al 31/12/2015, per utilizzo delle quote inutilizzate dei contributi degli anni precedenti con riferimento ai costi di periodo relativi alla Farmacovigilanza.</p>
--	--	--	--

13. Trattamento di fine rapporto

Nel corso dell'esercizio 2016, 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	1.097.386	273.000	228.478	1.141.907
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.428.847	273.000	604.461	1.097.386

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

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

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

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	228.317	297.689	451.230	74.775		
	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	39.394.648	2.150	33.263.478	6.133.320		
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	39.394.648	2.150	33.263.478	6.133.320		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	199.893	619.610	496.772	322.731		
	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	352.299	5.295	8.412	349.181		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	352.299	5.295	8.412	349.181		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	336.619	143.810	148.515	331.914		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	336.619	143.810	148.515	331.914		
	ARPA	336.619	143.810	148.515	331.914		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	541.370.149	869.779.677	1.068.900.088	342.249.738		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	142.308.341	310.116.694	348.026.521	104.398.514		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	399.061.808	559.662.983	720.873.568	237.851.223		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.880.174	207.185.787	192.304.836	17.761.126		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	9.452.983	94.357.421	95.968.863	7.841.540		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	60.582.630	158.617.047	163.206.016	55.993.661		
	INAIL						
	INPDAP						
	ENPAM						
	INPS						
	Altro						
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	23.871.857	113.876.376	108.079.590	29.668.644		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	21.362.517	102.980.164	96.202.247	28.140.434		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	2.509.341	10.896.212	11.877.343	1.528.210		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA000	MUTUI PASSIVI	74.775	-	-	-	-
	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	6.129.476	-	-	1.695	2.150
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	6.129.476	-	-	1.695	2.150
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	263.040	1.620	608	52.122	5.341
	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	286.625	15.579	34.496	8.423	4.058
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	286.625	15.579	34.496	8.423	4.058
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	60.705	-	2.308	243.675	25.226
	ARPA	60.705	-	2.308	243.675	25.226
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	66.800.361	17.972.976	58.892.109	30.165.370	168.418.922
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	7.854.718	5.451.415	5.663.149	18.654.633	66.774.599
PDA300	Debiti verso altri fornitori	58.945.643	12.521.561	53.228.960	11.510.737	101.644.323
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	17.761.126
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	7.841.540
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	47.503.181	-	-	-	8.490.480
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	146.778	12.458.522	80.201	2.163.805	14.819.338
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	12.446.759	56.744	1.765.371	13.871.560
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	146.778	11.763	23.457	398.434	947.778

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	74.775	-	-
	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	2.150	6.131.171	-
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	2.150	6.131.171	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	322.731	-	-
	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	349.181	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	63.052	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	331.914	-	-
	ARPA	331.914	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	335.624.321	6.625.416	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	97.875.320	6.523.194	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	237.749.002	102.222	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	17.761.126	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	7.841.540	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	11.401.888	11.646.506	32.945.267
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	29.668.644	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	28.140.434	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	1.528.210	-	-

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	228.317	Euribor 6 mesi	Delegazione di pagamento pro solvendo a valere sulle entrate del bilancio annuale
TOTALE MUTUI				1.400.000		228.317		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

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



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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<p>DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p>	<p>NO</p>	<p>GSA - La voce PDA120, al 31/12/2016, è pari a €/000 6.133, subisce una variazione in diminuzione rispetto al saldo dell'anno precedente pari a €/000 33.261. Tale variazione è dovuta ad un aumento di €/000 2, relativo ad interessi attivi maturati nel corso dell'anno su conto corrente di tesoreria unica ancora da trasferire sul c/c ordinario regionale, e ad una diminuzione pari a €/000 33.363 a seguito del trasferimento a Regione delle risorse delle premialità anni 2006 e 2007 (DD n.192/2016)</p> <p>La voce PDA160 risulta pari a €/000 8.727, presentando una diminuzione pari a €/000 9.286 rispetto al saldo al 31.12.2015. Il valore fa riferimento a quote FSR 2016 e ante assegnate ma non ancora trasferite all'Azienda. Inoltre, sul conto si verificano nel corso del 2016 pagamenti all'Azienda per €/000 531.853 e rilevazioni di debito pari a €/000 522.567.</p> <p>La voce PDA170 risulta pari a €/000 13.118, con una variazione rispetto al 31/12/2015 di €/000 6.523. La variazione è dovuta a:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rilevazione del debito v/ASReM della quota di rimborso per l'acquisto di farmaci innovativi 2016 non ancora erogata, pari a €/000 3.630; 2. riclassificazione di poste

			<p>del passivo per allineamento alle risultanze dei crediti ASReM verso Regione (ABA450 e ABA480) del 31.12.2015, pari a €/000 10.000;</p> <p>3. pagamento all'ASReM del saldo 2015 relativo al rimborso acquisto di farmaci innovativi, pari a €/000 153.</p> <p>La voce PDA210 risulta pari a €/000 11.276, con una variazione in diminuzione rispetto al 31/12/2015 di €/000 379. La variazione è dovuta alle seguenti movimentazioni:</p> <ul style="list-style-type: none">  assegnazioni ad ASReM pari a €/000 1.594, relative a quote pay-back e finanziamenti per investimenti 2016;  trasferimenti pari a 1.973 relativi a quote pay-back e finanziamenti per investimenti dell'anno 2016. <p>La voce PDA230 risulta pari a €/000 49.107, con una variazione in diminuzione rispetto al saldo al 31/12/2015 di €/000 47.175. Tale variazione è avvenuta a seguito della <i>Legge regionale 11/2016</i> (finalizzata alla copertura quota di contributi previdenziali a valere sul credito verso Regione per ripristino fondo di dotazione ASReM). Inoltre, nel corso del 2016, la voce PDA230 ha subito variazioni in aumento e in diminuzione per un importo pari a €/000 128.273, così composte:</p> <p>1. Assegnazione e trasferi-</p>
--	--	--	--

			<p>mento ad ASReM di una quota di fiscalità 2014 pari a €/000 20.541;</p> <p>2. Assegnazione e trasferimento ad ASReM di una quota parte delle premialità 2006 e 2007 pari a €/000 6.057;</p> <p>3. Rilevazione debito e pagamenti per conto di ASReM dei fornitori del SSR per debiti anni 2014 e ante pari a €/000 56.683;</p> <p>4. Assegnazione e trasferimento ad ASReM dei contributi per affiancamento 2008 e 2009 pari a €/000 44.992.</p> <p>La voce PDA290 al 31/12/2016 risulta pari a €/000 33.654, presenta una variazione in diminuzione rispetto al 31/12/2015 di €/000 65.594. 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.</p> <p>La voce PDA300 risulta pari a €/000 2.476, con una variazione in diminuzione rispetto al 31/12/2015 di €/000 4.018.</p> <p>La voce PDA320, che accoglie i debiti verso l'Erario per IVA da split payment non ancora versata, risulta pari a €/000 191. Il conto, ha subito un decremento pari a €/000 123 rispetto al saldo al 31/12/2015.</p>
--	--	--	--

15. Ratei e risconti passivi

Nel corso dell'esercizio 2016, i dati relativi ai ratei e risconti passivi riguardano esclusivamente l'ASReM.

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

Nel corso dell'esercizio 2016, 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		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

17. Contributi in conto esercizio

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

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
559.586.931			
17.220.000			
-			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: ASReM
	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: GSA
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto ASReM
	Quota F.S. regionale - indistinto GSA
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:ASReM
	SCREENING NEONATALE
	FONDO ESCLUSIVITA'
	EXTRA COMUNITARI
	MEDICINA PENITENZIARIA
	OBIETTIVI DI PIANO
	FARMACI INNOVATIVI
	Quota F.S. regionale - vincolato:GSA
AA0050	EXTRA FONDO:ASReM
	EXTRA FONDO:GSA
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:ASReM
	(PAR)MOLISE FSC 2007-2013 - LINEA D'INTERVENTO IV B "RETE SOCIO-SANITARIA REGIONALE" - D.G.R. N. 50 DEL 30 GENNAIO 2015 RECANTE AD OGGETTO: «PROGRAMMA ATTUAZIONE REGIONALE (PAR) A VALERE SUL FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC) 2007-2013. ASSE IV "INCLUSIONE E SERVIZI SOCIALI". LINEA DI INTERVENTO IV.B "RETE SOCIO-SANITARIA
	LINEA DI INTERVENTO IV.B "RETE SOCIO SANITARIA REGIONALE" AZIONE 1 "POTENZIAMENTO DELL'ASSISTENZA DOMILIARE PER LE PERSONE AFFETTE DA MORBO DI ALZHEIMER (ADHA) ANNO 2016
	INTERVENTI A FAVORE SOGGETTI SOTTOPOSTI A TRAPIANTO DI ORGANI O AFFETTI DA PATOLOGIE RARE
	PROGETTO INTERREGIONALE MALATTIE RARE EX L.N. 296/2006 ART. 1 COMMA 801 LETT.C
	Rimborso spese per progetto "La valutazione delle qualità delle strutture ospedaliere secondo la prospettiva del cittadino"
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro
	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
--	----------------------------------

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
			495.681.529		
			100.703.272		
			487.000.000		
Decreto del Commissario ad Acta n. 32	20.05.2016	Riparto definitivo del fondo sanitario regionale di parte corrente - anno 2016	72.586.931		
			8.681.528		
			49.383		
			179.604		
			36.241		
			902.898		
			3.561.778		
			3.951.624		
			28.116.341		
			8.223.000		
			17.308.905		
			8.214.453		
DGR 477 e DD 285	07/09/2015 e 30/12/2016		7.253.240		
DD n. 4029	29/08/2016		500.000		
DGR n. 263 e DD n. 2941	10/06/2016 e 30/06/2016		400.000		
DD n. 7117	02/12/2015		61.040		
DDG. N. 91	12/05/2016		173,0		
			17.220.000		
			-		
			-		
			-		
			-		
			8.588		
			-		
			88.864		
			-		
			-		
			-		
			-		

			*	*	
--	--	--	---	---	--

621.916.705	-
-------------	---

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati
	Totale

Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
596.384.801		0%
25.434.453		0%
-		0%
97.452		0%
-		0%
-		0%
621.916.705	-	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 azienda?	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 del 14 aprile 2016 (Rep. Atti n.62/CSR). Giusto DCA n.32 del 2/05/2016.</p> <p>Il riparto del FSR individua per la GSA un valore pari a €/000 72.587</p> <p>Per l'ASReM individua un valore pari a €/000 487.000</p> <p>La voce del Conto Economico AA0040 "Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato" rileva le somme vincolate per gli obiettivi di piano nella misura di €/000 6.420 (Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome del 23 dicembre 2015) Il totale è €/000 28.116 per la GSA.</p> <p>Per l'ASReM il valore appostato è pari a €/000 8.632</p> <p>La voce di conto economico CE AA0080 "contributi da Regione o provincia autonoma extra fondo- risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA" rileva la somma di €/000 17.220 quale fiscalità aggiuntiva (cfr. Legge Regionale n.42/2006).</p>

18. Proventi e ricavi diversi

Nel corso dell'esercizio 2016, 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)	6.509.524,00
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	9.524,00
AA0520	Prestazioni termali	-
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
AA0560	Ricavi per differenza tariffe TUC	-
AA0620	Prestazioni di ricovero da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	3.056.863,55
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	3.443.136,45
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	6.509.524,00
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	6.509.524,00
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	6.509.524,00

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.393.782	2.299.193	94.589	4%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	720.865	771.313	-50.448	-7%
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)	494.347	1.317.859	-823.512	-62%
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	9.796	41.312	-31.516	-76%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-		
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.618.790	4.429.677	-810.887	-18%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2.063.336	-	2.063.336	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica				
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
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	-	2.807.897	-2.807.897	-100,0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.063.336	2.807.897	-744.560	-27%
	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	-	-	-	-

Tabella 54: Dettaglio prestazioni 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 (VDI)								
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								
Materiali per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
TOTALE								

Tabella 54: Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

Nel corso dell'esercizio 2016, 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:	52.836.364		52.836.363,83
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	51.783.008		51.783.008
Medicinali senza AIC	1.053.356		1.053.356
Emoderivati di produzione regionale	-		-
Prodotti dietetici	1.290.688		1.290.688
TOTALE	54.127.052	-	54.127.052

Tab. 54 – 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:	52.836.364	-	52.836.364
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	51.783.008	-	51.783.008
BA0050	Medicinali senza AIC	1.053.356	-	1.053.356
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0210	Dispositivi medici:	36.060.980	-	36.060.980
BA0220	Dispositivi medici	21.967.658	-	21.967.658
BA0230	Dispositivi medici implantabili attivi	2.525.596	-	2.525.596
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	11.567.726	-	11.567.726
BA0250	Prodotti dietetici	1.290.688	-	1.290.688
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.622.100	-	1.622.100
BA0270	Prodotti chimici	1.223.982	-	1.223.982
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	18.936	-	18.936
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	34.185	-	34.185
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	265.403	-	265.403
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.997.661	-	1.997.661
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	743.684	-	743.684
BA0360	Materiali per la manutenzione	298.956	-	298.956
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	10.263	-	10.263
BA0380	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	TOTALE	185.300.548	-	185.300.548

Tab. 55 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
--	----	--	--

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda 201	Azienda ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANTARIA 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' SANTARIA EXTRAREGIONALE (B)			
BA0090	Acquisti di Sangue ed emocomponenti	331.197	-	331.197
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base			
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	331.197	-	331.197
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa			
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica			
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera			
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F			
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione			
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario			
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	331.197	-	331.197
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		-	-
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)			
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	-	-	-
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	331.197	-	331.197
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	331.197	-	331.197

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %	
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	48.237.555	49.019.632	-	782.077	-2%
BA0420	- da convenzione	46.618.321	47.226.866	-	608.545	-1%
BA0430	Costi per assistenza MMG	24.776.925	25.210.220	-	433.295	-2%
BA0440	Costi per assistenza PLS	4.831.425	4.864.258	-	32.833	-1%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	9.340.423	9.892.569	-	552.146	-6%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	7.669.549	7.259.818	-	409.730	6%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	1.619.234	1.792.766	-	173.532	-10%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	46.710.006	50.457.184	-	3.747.178	-7%
BA0500	- da convenzione	44.108.793	47.340.068	-	3.231.275	-7%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	2.601.213	3.117.116	-	515.903	-17%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	43.307.085	45.623.622	-	2.316.537	-5%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	5.424.409	5.973.895	-	549.486	-9%
BA0570	- da privato - Medici SUMA I	5.488.115	5.224.383	-	263.733	5%
BA0580	- da privato	13.579.871	14.254.717	-	674.846	-5%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	4.615.220	5.205.703	-	590.483	-11%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3.539.013	3.452.275	-	86.738	3%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.425.638	5.596.739	-	171.101	-3%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	18.814.690	20.170.627	-	1.355.937	-7%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANTARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	17.144.448	16.764.438	-	380.010	2%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	12.880.122	12.410.475	-	469.647	4%
BA0690	- da privato (extraregionale)	4.264.326	4.353.963	-	89.637	-2%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANTARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	2.107.915	2.293.177	-	185.262	-8%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA0740	- da privato	2.107.915	2.293.177	-	185.262	-8%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	6.605.057	7.185.568	-	580.511	-8%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA0790	- da privato	6.605.057	7.185.568	-	580.511	-8%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	110.136.197	120.334.599	-	10.198.402	-8%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	42.829.192	47.191.289	-	4.362.097	-9%
BA0840	- da privato	31.821.234	34.170.692	-	2.349.458	-7%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	4.447.659	4.816.235	-	368.576	-8%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	9.445.459	9.940.555	-	495.096	-5%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	17.928.116	19.413.884	-	1.485.768	-8%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	35.485.771	38.972.618	-	3.486.847	-9%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	9.370.511	8.817.356	-	553.155	6%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	1.052	-	1.052	-100%
BA0940	- da privato (intraregionale)	9.370.511	8.816.304	-	554.207	6%
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	7.531.552	7.341.348	-	190.204	3%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	3.167.895	3.486.852	-	318.957	-9%
BA1000	- da privato (intraregionale)	4.363.657	3.288.286	-	1.075.371	33%
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	566.210	-	566.210	-100%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	2.228.666	2.455.387	-	226.721	-9%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	2.228.666	2.455.387	-	226.721	-9%
BA1070	- da privato	-	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-
		293.378.992	310.292.311	-	16.913.319	-5%

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

AS02 – SI	
-----------	--

	<p>Il DCA n.63 del 23.11.2016 ha fissato i limiti di finanziamento per l'acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria per le strutture private accreditate, a diretta gestione regionale, per l'anno 2016.</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 2016 nella misura di €/000 5.426. ➤ Voce di CE BA0620 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stato contabilizzato il fatturato al del 31 dicembre 2016 nella misura di €/000 4.615; <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 13.777, 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 tetto di spesa nella misura di €/000 2.093; <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 32.108 comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 20.389; ➤ Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 11.719;
--	--

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(SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE, SOGGETTO FORNITORE E IMPORTO)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	37.232.340	36.914.785	317.555	1%
BA1580	Lavanderia	3.004.066	3.117.153	-113.087	-4%
BA1590	Pulizia	5.586.571	5.504.257	82.314	1%
BA1600	Mensa	4.213.508	4.568.958	-355.451	-8%
BA1610	Riscaldamento	-	-	-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.536.521	6.293.964	242.557	4%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	6.879	6.007	873	15%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.633.628	1.628.635	4.993	0%
BA1650	Utenze telefoniche	896.736	869.828	26.907	3%
BA1660	Utenze elettricità	4.197.688	4.204.665	-6.976	0%
BA1670	Altre utenze	69.791	317.610	-247.819	-78%
BA1680	Premi di assicurazione	5.463.328	5.466.054	-2.726	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	13.072	25.385	-12.313	-49%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	5.617.432	4.918.274	699.158	14%
	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	1.246.040	2.282.909	-1.036.869	-45%
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	531.036	1.049.631	-518.595	-49%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	399.549	180.458	219.090	121%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	131.488	869.173	-737.685	-85%
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	91.984	91.823	160	0%
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	91.984	91.823	160	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	FORMAZIONE	87.014	149.448	-62.434	-42%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	15.360	6.705	8.655	129%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	735.872	80.309	655.564	816%
	TOTALE	37.949.253	38.211.694	-262.441	-1%

Tab. 60 – 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
AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie e relativamente a(SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE, SOGGETTO FORNITORE E IMPORTO)

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

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

La **GSA**, non disponendo di patrimonio immobiliare e beni strumentali, non ha sostenuto costi per manutenzioni e riparazioni nell'anno 2016.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.777.865	6.203.856	- 425.991,00	-7%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	11.332	46.057	- 34.724,33	-75%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.547.544	3.128.925	418.619,33	13%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	11.235	48.539	- 37.304,07	-77%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	309.648	220.474	89.173,85	40%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	TOTALE	9.657.624	9.647.850	9.774	0,1%

Tab. 61 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	3.004.066		3.004.066	0%
BA1590	Pulizia	5.586.571		5.586.571	0%
BA1600	Mensa	4.213.508		4.213.508	0%
BA1610	Riscaldamento	-		-	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.536.521		6.536.521	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	6.879		6.879	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.633.628		1.633.628	0%
BA1650	Utenze telefoniche	896.736		896.736	0%
BA1660	Utenze elettricità	4.197.688		4.197.688	0%
BA1670	Altre utenze	69.791		69.791	0%
BA1680	Premi di assicurazione	5.463.328		5.463.328	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-		-	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	13.072		13.072	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	5.617.432		5.617.432	0%
	Vigilanza e sorveglianza	-		-	0%
	Sterilizzazioni strumentario chirurgico	-		-	0%
	Gestione archivi e archiviazione ottica cartelle cliniche	-		-	0%
	Servizio accalappiamento cani	-		-	0%
	Costo servizio distribuzione ossigeno	-		-	0%
	Convenzione NEUROMED	-		-	0%
	Assistenza religiosa	-		-	0%
	Servizi di disinfestazione derattizzazione	-		-	0%
	Altro	-		-	0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	15.360		15.360	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	735.872		735.872	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	9.657.624		9.657.624	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.777.865		5.777.865	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	11.332		11.332	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.547.544		3.547.544	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-		-	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	11.235		11.235	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	309.648		309.648	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	0%
	TOTALE	47.648.076	-	47.648.076	0%

Tab. 62 – 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. 63 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

Nel corso dell'esercizio 2016, 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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	155.168.205	164.671.382	-9.503.177	-6%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	74.941.733	81.665.631	-6.723.898	-8%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	69.535.749	75.880.205	-6.344.456	-8%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	62.364.041	69.444.256	-7.080.215	-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			-	
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.171.708	6.435.949	735.759	11%
	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	5.405.984	5.785.426	-379.442	-7%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.832.365	5.355.681	-523.316	-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				
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	573.619	429.745	143.874	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				
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	80.226.472	83.005.751	-2.779.280	-3%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	69.670.631	74.610.890	-4.940.259	-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				
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	10.555.841	8.394.862	2.160.979	26%
	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. 64 – Costi del personale – ruolo sanitario

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

Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %	
162.379,70	172.856,10	-	10.476,40	-6%
121.382,25	114.468,76	-	6.913,49	6%
121.382,25	114.468,76	-	6.913,49	6%
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
-	-	-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
-	-	-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
-	-	-	-	
40.997,45	58.387,34	-	17.389,89	-30%
40.997,45	58.387,34	-	17.389,89	-30%
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
-	-	-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
-	-	-	-	

Tab. 65 – Costi del personale – ruolo professionale

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

Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %	
16.796.006,26	18.277.211,55	-	1.481.205,29	-8%
752.069,51	749.077,01	-	2.992,50	0%
752.069,51	749.077,01	-	2.992,50	0%
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
-	-	-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
-	-	-	-	
16.043.936,75	17.528.134,54	-	1.484.197,79	-8%
15.998.293,81	16.223.899,45	-	225.605,65	-1%
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
45.642,94	1.304.235,09	-	1.258.592,15	-97%
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	-	
-	-	-	-	

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.277.344	9.563.958	-286.614	-3%
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	1.873.790	1.784.467	89.324	5%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.873.790	1.680.461	193.330	12%
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	104.006,29	- 104.006,29	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	7.403.553	7.779.491	- 375.937,49	-5%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	7.362.240	7.675.380	- 313.139,90	-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	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	41.314	104.111	- 62.797,59	-60%
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

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

22. Oneri diversi di gestione

Nel corso dell'esercizio 2016, 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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	573.772	576.377	- 2.605	-0,5%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	570.844	1.135.561	- 564.716	-49,7%
	<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	4.868.265	926.938	3.941.327	425,2%
	<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>Ammende</i>			-	
	<i>Altri oneri diversi di gestione</i>			-	
	TOTALE	6.012.881	2.638.875	3.374.006	127,9%

Tab. 68 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	18.337.160	7.140.355	11.196.804	156,8%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	575.000	1.075.000	500.000	-46,5%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	17.762.160	4.265.355	13.496.804	316,4%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	1.800.000	1.800.000	-100,0%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	273.000	273.000	-	0,0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	11.418.486	6.689.000	4.729.487	70,7%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.778.119	6.656.866	878.747	-13,2%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	5.640.367	32.134	5.608.233	17452,6%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
	Altri accantonamenti:	2.800.493	2.800.493	-	0,0%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	2.986.000	1.875.000	1.111.000	59,3%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	560.903	417.218	143.685	34,4%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	62.819	-	62.819	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	296.388	-	296.388	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	32.941	-	32.941	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	423.300	-	423.300	-
BA2890	Altri accantonamenti	508.276	508.276	-	0,0%
	Accantonamento per regolazione premio assicurativo 2014	-	-	-	-
	TOTALE	32.829.139	16.902.848	15.926.291	94,2%

Tab. 69 – Dettaglio accantonamenti

La GSA ha provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:

- Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato €/000 15.243
- Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato €/000 3.116
- Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati €/000 87

Totale accantonamenti €/000 18.446

L'Azienda Sanitaria Regionale ha provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:

- Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato €/000 2.519
- Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato €/000 2.662
- Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati €/000 5.553
- Accantonamenti per contenzioso personale dipendente €/000 575
- Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) €/000 273
- Altri accantonamenti €/000 4870

Totale altri accantonamenti €/000 16.452

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	SI	

24. Proventi e oneri finanziari

Nel corso dell'esercizio 2016, 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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %	
CA0010	C.1) Interessi attivi	15,59	35.767,90	-	35.752,31	-100%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	11,79	34.493,69	-	34.481,90	-100%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	3,80	1.274,21	-	1.270,41	-100%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	13.258.343,95	7.626.414,95	5.631.929,00	74%	
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	262.755,83	46.514,47	216.241,36	465%	
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.162,39	2.820,44	-	1.658,05	-59%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	12.994.425,73	7.577.080,04	5.417.345,69	71%	
CA0150	C.4) Altri oneri	-	4,00	-	4,00	-100%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	4,00	-	4,00	-100%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-	-
	TOTALE	13.258.360	7.662.187	5.596.173	73,0%	

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2016, i dati relativi alle rettifiche di valore di attività finanziarie riguardano esclusivamente l'ASReM.

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

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI ATTIVI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	19.638.237,29	11.410.530,80	8.227.706,49	72%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	4.953.405,63	10.186.833,30	5.233.427,67	-51%
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	4.953.405,63	10.186.833,30	5.233.427,67	-51%
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	-	871.881,01	871.881,01	-100%
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.916.003,21	7.835.712,93	5.919.709,72	-76%
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.037.402,42	1.479.239,36	1.558.163,06	105%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	14.684.831,66	1.223.697,26	13.461.134,40	1100%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	14.684.831,66	1.223.697,26	13.461.134,40	1100%
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	8.124.000,00	5.266,26	8.118.733,74	154165%
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	6.560.831,66	1.218.431,00	5.342.400,66	438%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	
	TOTALE	19.638.237	11.410.531	8.227.706	72,1%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

PS03 –Insussistenze attive

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI PASSIVI
EA0260	E.2) Oneri straordinari
EA0270	E.2.A) Minusvalenze
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari
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
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
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
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi
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
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
23.836.240,84	2.950.815,93	20.885.424,91	708%
-	-	-	-
23.836.240,84	2.950.815,93	20.885.424,91	708%
49.132,00	-	49.132,00	-
-	-	-	-
23.751.898,47	2.950.815,93	20.801.082,54	705%
-	-	-	-
-	-	-	-
23.751.898,47	2.950.815,93	20.801.082,54	705%
-	-	-	-
1.336.560,77	658.856,46	677.704,31	103%
1.048.770,88	161.938,90	886.831,98	548%
37.269,88	242.497,98	205.228,10	-85%
250.520,01	254.419,58	3.899,57	-2%
-	10.001,10	10.001,10	-100%
-	-	-	-
9.204.865,65	84.999,08	9.119.866,57	10729%
12.893.362,64	1.965.890,43	10.927.472,21	556%
317.109,41	231.068,86	86.040,55	37%
35.210,37	-	35.210,37	-
-	-	-	-
35.210,37	-	35.210,37	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
35.210,37	-	35.210,37	-
-	-	-	-
23.836.241	2.950.816	20.885.425	707,8%

PS04 –Sopravvenienze passive

--	--

PS05 –Insussistenze passive

--

Altre informazioni

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