



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2020

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.....	9
5. Immobilizzazioni finanziarie.....	13
6. Rimanenze.....	15
7. Crediti.....	17
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.....	29
9. Disponibilità liquide	31
10. Ratei e risconti attivi	32
11. Patrimonio netto.....	33
12. Fondi per rischi e oneri	37
13. Trattamento di fine rapporto.....	46
14. Debiti.....	47
15. Ratei e risconti passivi.....	52
16. Conti d'ordine	53
17. Contributi in conto esercizio	54
18. Proventi e ricavi diversi.....	56
19. Acquisti di beni.....	58
20. Acquisti di servizi.....	60
21. Costi del personale.....	66
22. Oneri diversi di gestione	69
23. Accantonamenti.....	70
24. Proventi e oneri finanziari.....	72
25. Rettifiche di valore di attività finanziarie.....	73
26. Proventi e oneri straordinari.....	74

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 scopri 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. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'esercizio.

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati 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 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>

	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.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata. Le rimanenze di materiale sanitario e non sanitario sono state iscritte applicando il metodo del costo medio ponderato. Il costo unitario dei beni scaturito dall'applicazione di tale metodo non è comunque superiore al prezzo di mercato, ed è comunque da considerarsi preferibile in quanto superando i problemi di sottovalutazione/sopravalutazione delle scorte connessi all'applicazione dei metodi FIFO e LIFO presenta il vantaggio di risultare più neutrale, poiché in caso di turbolenza dei prezzi produce effetti intermedi rispetto ai precedenti metodi indicati LIFO/FIFO. Sono state valorizzate le giacenze di beni presso i singoli magazzini e reparti, operando le prescritte distinzioni in ragione della tipologia di beni, tra beni sanitari e beni non sanitari.
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 risci	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	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. 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".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.

Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. 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

Dati sull'occupazione al 31/12/2020				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti
RUOLO SANITARIO	0	3	0	2
Dirigente				
- Medico- veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds		1		
- Categoria D		2		2
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	0	1	0	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B		1		
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	1	0	1
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C		1		1
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
TOTALE	0	5	0	3

Dati sull'occupazione al 31/12/2019				
PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2019	Personale part time al 31.12.2019	Personale al 31.12.2020	Personale part time al 31.12.2020
RUOLO SANITARIO	12	12	10	10
Dirigenza	12	12	10	10
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
TOTALE	12	12	10	10

Dati sull'occupazione al 31/12/2020		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO (Conto Annuale)		
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2019	Personale al 31.12.2020
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 31/12/2020		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro e MMG PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2019	Personale al 31.12.2020
MMG	248	251
PLS	36	34
Continuità assistenziale	259	249
Altro	219	216

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2020 non ha movimentato conti relativi alle Immobilizzazioni materiali e immateriali. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile
				Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento			Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAAB18	AAAB18	Costi di impianto e di ampliamento														-
		di cui soggette a sterilizzazione														-
AAAB40	AAAB40	Costi di ricerca e sviluppo														-
		di cui soggette a sterilizzazione														-
AAAB70	AAAB70	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	286.750				286.750									-
		di cui soggette a sterilizzazione														-
AAA120	AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti														-
AAA130	AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	7.235.851	1.540.592	2.039.023	473.190	6.263.340				1.854.457				634.050	7.483.748
		di cui soggette a sterilizzazione														-
AAA140	AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.196.391	1.540.592	2.039.023		6.697.870				1.854.457				634.050	7.445.088
		di cui soggette a sterilizzazione														-
AAA160	AAA160	Migliorie su beni di terzi														-
		di cui soggette a sterilizzazione														-
AAA180	AAA180	Pubblicità	5.490				5.490									5.490
		di cui soggette a sterilizzazione														-
AAA200	AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	33.170				33.170									33.170
		di cui soggette a sterilizzazione														-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			7.521.810	1.540.592	2.039.023	759.940	6.263.340				1.854.457				634.050	7.483.748
di cui soggette a sterilizzazione																-

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Il valore iniziale delle immobilizzazioni immateriali, pari a € 6.236.240, è completamente riconducibile alla voce “Altre immobilizzazioni immateriali”. Le stesse voci hanno subito delle variazioni incrementative per acquisizioni per € 1.854.457 che, al netto della quota di ammortamento dell'esercizio pari a € 634.050 raggiungono un valore al 31.12.2020 di € 7.483.748. Nessuna di tali immobilizzazioni è stata sterilizzata.

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICI OLD	CODICE MOD- SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO										Valore Netto Contabile	
				Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dimissioni ni (valore netto)	Ammortamen- ti			
AAA390	AAA390	Terreni disponibili di cui soggetti a sterilizzazione	201.587				201.587											201.587
AAA390	AAA390	Terreni indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA320	AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA350	AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione	120.623.421	12.674.445		51.428.344	81.869.522								4.093.205		77.776.316	
AAA380	AAA380	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione	10.134.275	333.619	311.260	5.416.795	4.739.838				315				315		4.739.838	
AAA410	AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggette a sterilizzazione	84.911.435	1.370.908	1.667.038	74.232.085	10.383.049				5.560.485				2.797.781		11.146.025	
AAA440	AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione	7.585.518	54.539	138.827	6.922.476	578.725				73.153				92.638		580.842	
AAA470	AAA470	Automatizzati di cui soggetti a sterilizzazione	2.788.933	48.057		2.722.064	115.904				179.818				22.477		273.265	
AAA500	AAA500	Oggetti d'arte di cui soggetti a sterilizzazione	5.949.432	542.890	582.339	5.432.423	487.957				1.088.199				326.443		1.255.932	
AAA510	AAA510	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterilizzazione	49.619.827	3.983.391	7.468.793		45.214.426				280.773						45.427.000	
AAA540	AAA540	immobilizzazioni materiali in corso e accenti	281.805.429			146.154.391	141.530.800				7.182.606				7.332.837		141.380.615	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			281.805.429			146.154.391	141.530.800				7.182.606				7.332.837		141.380.615	
di cui soggette a sterilizzazione																		

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Il valore iniziale delle immobilizzazioni materiali, pari a € 141.530.800, è così composto: terreni disponibili per € 201.587, fabbricati (disponibili e indisponibili) per € 81.869.522, impianti e macchinari per € 4.739.838, attrezzature sanitarie e scientifiche per € 10.383.049, mobili e arredi per € 578.725, automatizzati per € 115.924, altre immobilizzazioni immateriali per € 487.957 e immobilizzazioni immateriali in corso per € 45.214.426.

In merito alle variazioni incrementative, pari a € 7.182.606 si evidenzia che sono relativi a acquisizioni e costruzioni in economia.

Relativamente alle variazioni in diminuzione, esse si riferiscono agli ammortamenti per € 7.332.837 (di cui 4.837 €/mln soggetti a sterilizzazione).

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%
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 in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SÌ 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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	3.568	15.000.668	15.000.000	4.236
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri				
...	...				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	3.568	15.000.668	15.000.000	4.236

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione		3.568,00			668,00
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 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	4.236,00		
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate			
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri			
...	...			
...	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	4.236,00		

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 ad azioni quotati in Borsa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA760	Titoli diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge 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 2020, i dati relativi alle rimanenze riguardano esclusivamente l'ASReM.

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

CODICI OLD	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	ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	6.768.176		6.807.041		6.768.176	6.807.041		978.383
		Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	6.758.220		6.800.613		6.758.220	6.800.613		977.829
		Medicinali senza AIC	9.957		6.428		9.957	6.428		554
		Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	ABA030	Sangue ed emocomponenti	-				-			
ABA040	ABA040	Dispositivi medici	8.380.301		8.001.503		8.380.301	8.001.503		5.716.365
		Dispositivi medici	5.883.191		5.347.838		5.883.191	5.347.838		4.155.517
		Dispositivi medici impiantabili attivi	163.862		229.157		163.862	229.157		201.510
		Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.333.228		2.424.508		2.333.228	2.424.508		1.359.338
ABA050	ABA050	Prodotti dietetici	22.639		33.501		22.639	33.501		7.016
ABA060	ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	725		31.525		725	31.525		
ABA070	ABA070	Prodotti chimici	77.048		79.511		77.048	79.511		47.803
ABA080	ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-		-		-	-		
ABA090	ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	11.290		55.212		11.290	55.212		46.264
ABA100	ABA100	Accenti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-		-		-	-		
		RIMANENZE BENI SANITARI	15.260.179		15.008.292		15.260.179	15.008.292		6.795.831
ABA120	ABA120	Prodotti alimentari	660		317		660	317		
ABA130	ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	76.313		46.817		76.313	46.817		11.253
ABA140	ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-		-		-	-		
ABA150	ABA150	Supporti informatici e cancelleria	171.421		130.096		171.421	130.096		72.880
ABA160	ABA160	Materiali per la manutenzione	7.946		7.163		7.946	7.163		5.226
ABA170	ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	464		73		464	73		73
ABA180	ABA180	Accenti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-		-		-	-		
		RIMANENZE BENI NON SANITARI	256.805		184.466		256.805	184.466		89.432

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

Il valore delle esistenze fisiche al 31/12/2020 è stato allineato alle evidenze dell'inventario fisico effettuato nei magazzini e nei reparti.

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	NO	

rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	103.204.545,27	896.395.158,14	896.588.174,58	103.011.528,31	
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	83.495.760,90	885.478.861,35	878.386.548,17	90.588.074,04	
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN vincolato	11.708.591,37	10.916.296,79	18.201.626,41	4.423.261,27	
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	-			-	
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale				-	
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				-	
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	8.000.193,00	-	-	8.000.193,00	
	Crediti v/ Stato - altro:	985.983,06	973.567,19	1.351.189,15	608.360,60	
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	985.983,06	973.567,19	1.351.189,15	608.360,60	
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)				-	
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	5.638.870,84	2.914.452,33	5.346.684,17	3.206.639,06	
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	5.638.870,84	2.914.452,33	5.346.684,17	3.206.639,06	
					
	CREDITI V/ STATO - RICERCA	579.687,00	1.163,56	1.163,56	579.686,78	-
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				-	
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	579.687,00	1.163,56	1.163,56	579.686,78	
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-	
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-	
ABA340	Crediti v/ prefetture	81.686,75			81.686,75	
	TOTALE CREDITI V/ STATO	110.490.772,92	900.284.341,22	903.287.211,46	107.487.901,50	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	56.017.508,52	18.094.000,00	21.308.306,10	52.803.202,54	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-			-	
ABA390	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per quota FSR				-	
ABA400	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale				-	
ABA410	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale				-	
ABA420	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR				-	
ABA430	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	56.017.508,52	18.094.000,00	21.308.306,10	52.803.202,54	
ABA440	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-	
ABA450	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro				-	
ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)				-	
ABA460	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca				-	
					
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale				-	
					
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	18.562.000,00	616.000,00	-	19.178.000,00	-
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				-	
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-	
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	18.562.000,00	616.000,00		19.178.000,00	
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				-	
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-	
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-	
ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				-	
ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie				-	
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	74.579.508,52	18.710.000,00	21.308.306,10	71.981.202,54	-

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	216.099,00	11.796,14	2.164,14	225.730,91	
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				-	
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				-	
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni				-	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-	
ABA591	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				-	
ABA600	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	67.942,78			67.942,78	
ABA601	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				-	
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	67.942,78	-	-	67.942,78	-
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	29.234,77	25.010,32	29.047,24	25.197,85	-
ABA620	Crediti v/ enti regionali	29.234,77	25.010,32	29.047,24	25.197,85	
	ARPA	29.234,77				
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali				-	
ABA640	Crediti v/ altre partecipate				-	
ABA650	Crediti v/ Erario	1.107.080,33	1.828.651,00	994.698,74	1.941.032,59	
	.....	1.107.080,33	1.828.651,00	994.698,74	1.941.032,59	
	CREDITI V/ ALTRI	76.422.110,48	337.910.544,34	334.345.679,84	80.026.120,46	-
ABA670	Crediti v/ clienti privati	15.428.886,66	315.375.303,05	315.696.885,04	15.107.304,67	
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie				-	
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	57.226.266,08	13.221.030,49	10.247.111,73	60.200.184,98	
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca				-	
ABA710	Altri crediti diversi	3.766.957,74	9.314.210,80	8.401.683,07	4.679.485,47	-
ABA711	Altri Crediti diversi	3.766.957,74	9.314.210,80	8.401.683,07	4.679.485,47	
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				39.145,34	-
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		39.145,34		39.145,34	
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					-

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

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
		CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE				
		Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto				
ABA220	ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN vincolato				
ABA230	ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
		Crediti v/ Stato - altro:				
ABA270	ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro				
	ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)				
		CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti				
					
					
		CREDITI V/ STATO - RICERCA				
ABA300	ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	ABA340	Crediti v/ prefetture				
		TOTALE CREDITI V/ STATO				
		CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
		Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA390*	ABA390	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per quota FSR				
ABA400	ABA400	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	ABA410	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	ABA420	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR				
ABA430	ABA430	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	ABA440	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	ABA450	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro				
	ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)				
ABA460	ABA460	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca				
					
					
	ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale				
					
					
		CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				
ABA490	ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				
		Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				
	ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				
ABA510	ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				
	ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie				
		TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

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

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	39.917.760	20.767.523	12.405.581	5.618.009	24.302.655
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN vincolato	31.917.567	16.656.923	12.082.920	5.618.009	24.302.655
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale		4.110.600	312.661		
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	8.000.193				
	Crediti v/ Stato - altro:	20.126	-	176.265	243.545	168.425
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	20.126		176.265	243.545	168.425
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)					
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	1.060.115	-	-	-	2.146.524
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	1.060.115				2.146.524
	CREDITI V/ STATO - RICERCA	579.687				
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	579.687				
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	Crediti v/ prefetture	81.686,75				
	TOTALE CREDITI V/ STATO	41.659.375	20.767.523	12.581.846	5.861.554	26.617.604
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	8.394.277	236.669	16.948.926	9.129.330	18.094.000
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-	-
ABA390	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per quota FSR					
ABA400	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	8.394.277	236.669	16.948.926	9.129.330	18.094.000
ABA440	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro					
ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/ 98)					
ABA460	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca					
					
					
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale					
					
					
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			9.594.000	8.968.000	616.000
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			9.594.000	8.968.000	616.000
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					0
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005					0
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					0
ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					0
ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie					0
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.394.277	236.669	26.542.926	18.097.330	18.710.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
ABA530	Crediti v/ Comuni	166.872	43.452	103	5.671	9.632
					
					
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA591	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA600	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	67.943				
ABA601	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	22.024	323	2.842	9	-
ABA620	Crediti v/ enti regionali	22.024	323	2.842	9	
	ARPA					
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali					
ABA640	Crediti v/ altre partecipate					
ABA650	Crediti v/ Erario					1.941.033
					
	CREDITI V/ ALTRI	203.539	-	-	-	139.185
ABA670	Crediti v/ clienti privati					
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	203.539				139.185
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi					
ABA711	Altri Crediti diversi	875.661	781.205	959.814		725.911
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	18.154.991	84.856.537	-
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN vincolato	13.731.730	76.856.344	
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	4.423.261		
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		8.000.193	
	Crediti v/ Stato - altro:		608.361	
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro		608.361	
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)			
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	0	3.206.639	-
	.....		3.206.639	
			
	CREDITI V/ STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	579.687	-
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		579.687	
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	Crediti v/ prefetture	81.687		
	TOTALE CREDITI V/ STATO	18.236.678	89.251.224	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA390	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	0	52.803.203	-
ABA400	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		52.803.203	
ABA440	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			
ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)			
ABA460	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca			
			
			
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale			
			
			
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	0	19.178.000	
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		19.178.000	
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie			
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	71.981.203	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	Crediti v/ Comuni	225.731		
			
			
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA591	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
ABA600	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	67.943		
ABA601	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	25.198		
ABA620	Crediti v/ enti regionali	25.198		
	ARPA			
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali			
ABA640	Crediti v/ altre partecipate			
ABA650	Crediti v/ Erario	1.941.033		
			
	CREDITI V/ ALTRI	76.301.660	3.724.460	0
ABA670	Crediti v/ clienti privati	15.107.305		
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	59.857.462	342.723	
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	1.336.894	3.342.591	
ABA711	Altri Crediti diversi	1.336.894	3.342.591	
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)			
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		39.145	
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		39.145	
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)			

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>				5.638.871	2.914.452	5.346.684	3.206.639
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>				5.638.871	2.914.452	5.346.684	3.206.639
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							19.178.000
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 <i>Inserire dettaglio</i>							0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							0
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 <i>Inserire dettaglio</i>							0
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie <i>Inserire dettaglio</i>							0

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)?	NO	<p>Il valore appostato alla voce ABA201 del modello SP subisce un incremento complessivo pari a €/000 7.092 rispetto al saldo dell'anno precedente.</p> <p>La variazione della voce è dovuta principalmente alle seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rilevazione quota FSR indistinto ancora da incassare a quadratura del riparto ministeriale fondo indistinto 2020 (Intesa CSR n.55/2020); 2. Incasso quote pregresse premialità FSR 2019; <p>La voce ABA220 al 31/12/2020 risulta pari ad €/000 4.423. Nel corso dell'esercizio 2020 la voce ha</p>

			<p>subito variazioni in aumento dovute prevalentemente alle seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Obiettivi di piano di competenza del 2020 pari a 5.807 €/000; 2. Quota farmaci innovativi di competenza 2020 pari a €/000 3.061; 3. FSR vincolato – quota MMG 2020 pari a €/000 650; 4. FSR vincolato – quota medicina penitenziaria 2020 pari a €/000 970; 5. FSR vincolato – quota OPG 2020 pari a €/000 287; 6. FSR vincolato - quota esenzioni delle percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro pari a €/000 55. <p>Il conto suddetto subisce anche variazioni in diminuzione derivanti prevalentemente dai seguenti incassi e movimentazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Incasso obiettivi di piano di competenza del 2020 pari a 5.807 €/000; 2. Incasso Quota farmaci innovativi di competenza 2020 pari a €/000 3.061; 3. Incasso FSR vincolato – quota MMG 2020 pari a €/000 650; 4. Incasso FSR vincolato – quota medicina penitenziaria 2020 pari a €/000 970; 5. Incasso FSR vincolato – quota OPG 2020 pari a €/000 287; 6. Incasso FSR vincolato - quota esenzioni delle percentuali di sconto per le
--	--	--	--

			<p>farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro pari a €/000 55.</p> <p>7. Incasso quote Obiettivi di Piano anni 2013, 2014, 2018, 2019 pari a 6.858 €/000;</p> <p>8. Incasso quota Medicina penitenziaria anno 2019 pari a €/000 324;</p> <p>9. Incasso quota OPG anno 2019 pari a €/000 57;</p> <p>10. Incasso quota Formazione specifica MMG anno 2019 pari a €/000 31</p> <p>Il credito ABA260, risulta pari a €/000 8.000, invariato rispetto al 31/12/2019.</p> <p>La voce ABA280, pari a €/000 3.207, subisce variazioni in riduzione rispetto al 2019 pari a 5.347 €/000 di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> - €/000 4.973 dovuta all'incasso del Fondo per l'implementazione e l'ammodernamento delle infrastrutture tecnologiche legate ai sistemi di prenotazione elettronica per l'accesso alle strutture sanitarie (articolo 1, comma 510 legge 30 dicembre 2018, n. 145), - €/000 373 dovuta all'incasso delle quote vincolate al Fondo per Sviluppo infrastrutturale FSE Fascicolo Sanitario Elettronico" a titolo di risorse di cui al Decreto MEF 23 dicembre 2019, <p>La voce subisce variazioni in aumento per complessivi €/000 2.914 di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> - €/000 789 relativa alla ripartizione del fondo di cui all'articolo 1, comma 510, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 finalizzato alla riduzione dei tempi di attesa nell'erogazione delle prestazioni sanitarie-ANNO 2020.
--	--	--	---

		<ul style="list-style-type: none"> - €/000 258 relative alla ripartizione delle risorse previste dal dl 18/2020 e destinate all'attivazione aree sanitarie temporanee COVID - €/000 1.866 relative a risorse di cui al Decreto MEF 23 dicembre 2019 per gli anni 2018 – 2019 – 2020 - Quote vincolate al Fondo per Sviluppo infrastrutturale FSE Fascicolo Sanitario Elettronico. <p>La voce ABA310, al 31/12/2020, risulta pari a €/000 580, invariata rispetto al 31/12/2019.</p> <p>La voce ABA430 al 31/12/2018 risulta pari a €/000 52.803, con una variazione in riduzione rispetto all'esercizio precedente di €/000 3.214. Tale variazione è dovuta alla rilevazione di un credito v/Regione per €/000 18.094 derivante dall'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale relativo alla stima 2021 del gettito addizionale IRPEF e aliquota IRAP (al netto di €/000 2.000 a copertura rata mutuo pregresso) ed all'incasso della fiscalità anni pregressi per 21.308 €/000.</p> <p>La voce ABA500 al 31/12/2020 risulta in aumento rispetto al 2019 per €/000 616. Tale variazione è dovuta alla rilevazione del credito v/regione derivante dall'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale 2021 per adeguare gli impegni relativi a fiscalità anno d'imposta 2019- 2020 al valore aggiornato della fiscalità comunicato dal Dipartimento delle Finanze con la comunicazione del 9/12/2020.</p> <p>La voce ABA510 al 31/12/2020 risulta nulla. Tale voce nel corso dell'esercizio 2020 non viene movimentata.</p>
--	--	---

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2020 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 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		
---	----	--	--

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa				-
ABA770	Istituto Tesoriere				0
ABA780	Tesoreria Unica	39.736.907	1.019.917.407	1.012.116.186	47.538.128
ABA790	Conto corrente postale	618.090	1.943.669	1.745.944	815.814

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01	Le disponibilità liquide sono costituite dalla Cassa della Tesoreria della Sanità e l'ammontare rappresenta il saldo dell'Istituto Tesoriere alla data del 31/12/2020.
-------------	--

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. risultano in parte vincolate a seguito di procedure esecutive presso terzi in essere al 31/12/2020.
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		La cassa dell'Istituto Tesoriere della sanità come rilevato nella voce ABA780 è pari a € 47.538.128,21 . Tale valore presenta una differenza di € 49.607,23 rispetto l'estratto conto del Tesoriere alla data del 31.12.2020, dovuta ad un provvisorio di uscita erroneamente caricato dall'Istituto Tesoriere sul conto ordinario anziché sul conto sanità. Con nota prot. n. 7775 del 19.01.2021 la Direzione Generale per la Salute ha provveduto a comunicare e a chiedere chiarimenti all'Istituto tesoriere circa tale differenza.

10. Ratei e risconti attivi

Nel corso dell'esercizio 2020 né la GSA né l'ASReM hanno movimentato conti relativi a Ratei e risconti attivi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	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
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	49.565.793,26						49.565.793,26
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	118.792.975,98	-		4.799.025,55	16.236.696,63		130.230.647,06
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	99.159.883,30	-		973.774,41	2.966.262,47		101.152.371,36
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98	838.660,84	-		13.107,02	51.810,14		877.363,96
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	98.321.222,46	-		960.667,39	2.914.452,33		100.275.007,40
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	-						-
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	13.809.793,15				6.970.569,00		20.780.362,15
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	5.823.299,68			3.825.251,14	6.299.865,16		8.297.913,70
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	782.387,51		501.652,47	-	38.727,58		1.245.312,40
PAA110	ALTRE RISERVE	-	-					-
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-						-
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA160	Riserve diverse	-						-
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	30.726.607,56	-			15.733.615,14		14.992.992,42
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-
PAA200	Altro	30.726.607,56				15.733.615,14		14.992.992,42
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	70.684.099,50	109.800.991,91		13.748.749,24		166.736.342,17
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	117.113.265,07	109.800.991,91		7.312.273,47	23.154.097,12	23.154.096,61
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	12.070.399,74	-	501.652,47	-	4.837.753,13	21.564.104,20	6.144.306,16

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione ... assegnati in data antecedente al 1/1/12 ... assegnati a partire dal 1/1/12 (dettagliare)										0		
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti ... assegnati in data antecedente al 1/1/12 ... assegnati a partire dal 1/1/12 (dettagliare)										101.152.371		
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti ... assegnati in data antecedente al 1/1/12 ... assegnati a partire dal 1/1/12 (dettagliare)										0		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti ... assegnati in data antecedente al 1/1/12 ... assegnati a partire dal 1/1/12 (dettagliare)										20.780.362		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio ... assegnati in data antecedente al 1/1/12 ... assegnati a partire dal 1/1/12 (dettagliare)										8.297.914		

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2018 e precedenti	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2020 (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 31/12/2018 e precedenti	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2020 (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	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti pari a € 501.652,47 che, al netto delle relative sterilizzazioni pari ad € 38.727,58, portano il saldo della Riserva (voce PAA100) ad € 1.245.312
-------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	<p>GSA: Il Fondo di Dotazione al 31.12.2020 risulta pari a 0 €. Nel corso del 2019 la voce non ha subito variazioni.</p> <p>ASReM: Il Fondo di Dotazione al 31.12.2020 risulta pari a €/000 49.566. Nel corso del 2020 la voce non ha subito variazioni</p>
------------------	---

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>	NO	<p>GSA: La voce PAA010, subisce un incremento pari a €/000 2.914 di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> - €/000 789 relativi alla ripartizione del fondo di cui all'articolo 1, comma 510, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 finalizzato alla riduzione dei tempi di attesa nell'erogazione delle prestazioni sanitarie-ANNO 2020. - €/000 258 relativi alla ripartizione delle risorse previste dal DL 18/2020 e destinate all'attivazione aree sanitarie temporanee COVID. - €/000 1.866 relativi a risorse di cui al Decreto MEF 23 dicembre 2019 per gli anni 2018 – 2019 – 2020 - Quote vincolate al Fondo per Sviluppo infrastrutturale FSE Fascicolo Sanitario Elettronico. <p>La voce PAA200, pari a €/000 14.992, subisce un decremento rispetto al saldo al 31/12/2019 di €/000 15.733 per le seguenti contabilizzazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Riduzione per rilevazione debito verso ASReM per quota copertura debiti pregressi per 4.188 €/000; 2. Riduzione per rilevazione debito verso ASReM per quota fiscalità anni pregressi per 12.622 €/000;

			<p>3. Incremento per rilevazione dell'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale relativo 2021 per adeguare gli impegni relativi a fiscalità anno d'imposta 2019- 2020 al valore aggiornato della fiscalità comunicato dal Dipartimento delle Finanze con la comunicazione del 9/12/2020 per €/000 616.</p> <p>4. Incremento per rilevazione dell'importo accertato e impegnato nel Bilancio regionale relativo 2020 relativamente a risorse vincolate anno 2019 per €/000 460.</p> <p>Il saldo della voce PAA210, risulta pari a 12.976 €/000, determinato dalle seguenti variazioni operate nel corso del 2020:</p> <p>1. decremento per riporto della perdita dell'esercizio precedente, pari a €/000 € 7.312;</p> <p>Nella voce di patrimonio netto utile/perdita dell'esercizio è stato rilevato il risultato economico pari ad €/000 26.186</p> <p>ASREM:</p> <ul style="list-style-type: none"> - PAA210: Il giroconto di € 109.800.992 è legato alla riclassifica del risultato d'esercizio 2019; la variazione € 21.061.023 è legata al giroconto dei contributi per ripiano perdite; - PAA220: Il giroconto di € 109.800.992 è interamente legato alla riclassifica del risultato d'esercizio 2019, è stata inoltre rilevata la perdita d'esercizio 2020 pari a - 49.339.620 €.
--	--	--	---

			Nella voce di Patrimonio Netto utile/perdita dell'esercizio è stato rilevato il risultato economico pari a -23.154 €/000
--	--	--	---

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	116.233.053,99	34.147.633,73	279.439,00	28.339.994,35	122.320.132,37
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali					-
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.075.000,00	1.500.000,00		1.188.596,47	2.386.403,53
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	65.947.037,56	23.352.455,02		25.165.225,81	64.134.266,77
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-				-
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	-	1.500.000,00			1.500.000,00
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	-	2.500.000,00			2.500.000,00
PBA060	Altri fondi rischi	48.211.016,43	5.295.178,71	279.439,00	1.986.172,07	51.799.462,07
...	...					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE	2.140.525,38	-	-	475.340,21	1.665.185,66
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire	2.010.280,35			475.340,21	1.534.940,63
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-				-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-				-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-				-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-				-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	130.245,03				130.245,03
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	8.428.832,77	17.434.341,33	470.000,00	4.880.192,24	21.452.981,86
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato		10.885.155,78			10.885.155,78
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.043.613,98	6.286.892,55	470.000,00	4.600.753,24	8.199.753,29
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.385.218,79	262.293,00		279.439,00	2.368.072,79
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-				-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	13.425.345,51	2.718.403,07	-	7.311.396,36	8.832.352,22
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	7.985.169,45	1.608.675,43		3.812.713,45	5.781.131,43
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.622.346,86	980.232,18		2.936.255,46	1.666.323,58
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	546.717,10	129.495,46		437.285,63	238.926,93
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.271.112,10			125.141,82	1.145.970,28
...	...					
PBA270	Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016					-
...	...					
...	...					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	140.227.757,65	54.300.378,13	749.439,00	41.006.923,16	154.270.652,11

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/20	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo							
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020			
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	FSR vincolato - Obiettivi PSR 2014 e ante	13.431.052	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale							474.403	
	FSR vincolato - AIDS 2013 e ante	227.820	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale							-	
	FSR vincolato - OPG 2014	219.154	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	219.154	-	
	FSR vincolato - 2018 e ante	1.572.793	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	219.154	-	
	FSR vincolato - 2019	4.303.374	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	3.170.413	1.132.961	
	Obiettivi di Piano 2020	3.538.296	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	615.354,78	2.922.941	
	Famaci Innovativi 2020	3.061.425	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	306.1425,001	-	
	Medicina Penitenziaria 2020	925.108	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	925.108,00	-	
	Penitenziaria 2020	45.000	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	45.000,00	-	
	Esenzione per fatture <150.000 2020	55.263	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	-	55.263	
	2013 Obiettivi di piano	8.361.501	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	8.361.501	-	-	-	-	-	-
	2013 Contributi vincolati per OPG	252.000	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	252.000	-	-	-	-	-	-
	2014 Obiettivi di piano	8.229.937	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	8.229.937	-	-	-	-	-	-
	Obiettivi di piano MMG OPG 2015	6.420.033	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	5.698.861	721.172	-	-	-	-	-
	Obiettivi di piano MMG OPG 2016	3.116.341	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	2.263.358	852.985	-	-	-	-	0
	Obiettivi di piano MMG OPG 2017	2.785.773	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	-	1.577.076	776.094	432.603	-	-	0
	Obiettivi di piano MMG OPG 2018	1.307.865	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	-	-	1.061.977	335.888	-	-	305.407
	Obiettivi di piano OPG 2019	953.749	B.1)Acquisti di beni B.2)Acquisti di servizi sanitari B.3)Acquisti di servizi non sanitari B.6)Costi del personale Altri costi (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	648.252	-	-	2.121.019
	Obiettivi di piano 2020	2.269.375	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	148.356	-	-	285.396
	MMG 2020	650.323	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	-	-	650.323
	Formazione specifici MMG 2020	30.848	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	-	-	50.848
	Esenzione dalle percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro 2010	55.263	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	-	-	165.840
	Screening gratuito per prevenzione, diagnostica ed eradicare i virus dell'epatite C (HCV) 2020	165.840	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 (patteggiamenti) Totale	-	-	-	-	-	-	-	5.195.753
	TOTALE										

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI		ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/20		
				Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
							Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019	Esercizio 2020
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)		PAR Molise, quota FSC Azione 2-3-4-5-7-8	7.253.240	B.1) Acquisti di beni terzi/acquisti da servizi non sanitari	-	-	-	-	-	1.513.083		
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	1.700.000	2.012.806	1.825.851	201.495,72			
		Totale	-	1.700.000	2.012.806	1.825.851	201.496					
		PAR Molise, quota FSC Azione 9	1.350.000	B.1) Acquisti di beni terzi/acquisti da servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	500.000	625.845	224.155	-			
		Totale	-	500.000	625.845	224.155	-					
		PAR Molise, quota FSC Azione 11	1.010.093	B.1) Acquisti di beni terzi/acquisti da servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	-	235.138	774.955	-			
		Totale	-	-	235.138	774.955	-					
		Extra FSR da Regione Guadagnare salute negli adolescenti 2013 e ante	20.239	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	20.239	-	-	-			
		Totale	20.239	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Aggiungi un posto a tavola 2013 e ante	3.007	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	3.007	-	-	-			
		Totale	3.007	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Rimborsi legge 23/08 (ipertensione e malattie rare) 2013 e ante	913.498	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)	-	913.498	-	-	-			
		Totale	913.498	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Rimborsi legge 23/08 (ipertensione e malattie rare) 2015	600.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	239.735		
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	369.267	-	-	-			
		Totale	369.267	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Fornitura gratuita farmaci fascia A 2013 e ante	25.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	25.000	-	-	-			
		Totale	25.000	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Prevenzione mutilazione genitale femminile 2013 e ante	1.715	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	1.715		
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-			
		Totale	-	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Trattamento integrativo nella gestione delle tosco/depandenze 2013 e ante	1.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	1.500		
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-			
		Totale	-	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Progetto politiche antidoping VSDO 2013 e ante	85.050	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	15.230	69.820	-	-			
		Totale	15.230	-	69.820	-	-					
		Extra FSR da altri Procedimenti dei tessuti oculari 2013 e ante	15.360	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	5.816		
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	9.550	-	-	-			
		Totale	9.550	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Prevenzione rischi depressione (FSS) 2013 e ante	13.800	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi	-	13.800	-	-	-			
		Totale	13.800	-	-	-	-					
		Extra FSR da Regione Prevenzione rischi depressione (FSS) 2013 e ante	35.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi	-	-	35.000	-	-			
		Totale	-	-	35.000	-	-					
		Extra FSR da Regione	331.544	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	65.852		
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi	-	-	-	265.692	-			
		Totale	-	-	-	-	265.692					
		Extra FSR da Regione - Accreditamento istituzionale struttura o servizio medicina intensiva - 2015	6.100	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	6.100		
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
				Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-			
		Totale	-	-	-	-	-					
		2015	120.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-			
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-			
				B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-			
		Altri costi (dettagliare)	-			87.866	32.134	-	-			
Totale	-	87.866	32.134	-	-							
2016	87.128	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	21.276				
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-					
		B.6) Costi del personale	-	-	-	65.852	-					
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-					
Totale	-	-	-	65.852	-							
2019 Ticket quota fissa su ricetta-GAP	539.147	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	259.708				
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-					
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-					
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	279.439					
Totale	-	-	-	-	279.439							
2020 GAP-anagrafe vaccinale	262.293	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	262.293				
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-					
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-					
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-					
Totale	-	-	-	-	-							
TOTALE			TOTALE					2.368.073				

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
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 F			TOTALE F						

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e ante	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
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

--

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	NO	ASREM: La consistenza iniziale al 1/1/2020 è pari a € 75.490.379,73. Nel corso

<p>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>dell'esercizio sulla base di valutazioni aziendali si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti rischi: € 1.500.000 per rischio contenzioso con il personale dipendente; € 204.285,88 per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato; € 2.500.000 per interessi moratori; € 1.500.000 per franchigia assicurativa; € 5.217.583,49 per rischi relativi a contenziosi con MMG e co.co.co.</p> <p>Con riferimento agli accantonamenti per quote inutilizzate, in linea con le disposizioni regionali in merito al trattamento contabile dei trasferimenti effettuati dalla Regione Molise nel corso dell'esercizio e relativi a contributi già accantonati dalla GSA negli anni precedenti, l'Azienda ha provveduto ad accantonare quota di FSR vincolato e FSR indistinto finalizzato pari a € 13.455.978,49, nonché ad effettuare una riclassifica di 470.000 €.</p> <p>Con riferimento agli altri fondi rischi si è provveduto ad accantonare € 1.608.675,43 per rinnovi convenzioni MMG-PLS-MCA, € 980.232,18 per rinnovi contrattuali (Dirigenza Medica, non Medica, Comparto), € 129.495,46 per rinnovi convenzioni medici SUMAI.</p> <p>Con riferimento agli utilizzi si è provveduto ad effettuare una ricognizione delle seguenti voci di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Soprav. passive v/terzi relative al personale <p>L'esito di tale attività ha evidenziato l'esistenza di costi inerenti alle tipologie di rischi per contenzioso per i quali si è proceduto al rilascio dei relativi fondi patrimoniali per un totale di € 3.707.220,23 così distribuito:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rilascio fondi per contenzioso per personale dipendente pari a € 1.188.596,47;
--	--	---

			<p>- Rilascio altri fondi rischi per contenziosi vari per € 1.706.733,07;</p> <p>Al 31/12/2020 la consistenza del fondo risulta pari a € 89.945.333;</p> <p>GSA:</p> <p>La voce PBA040 pari a €/000 56.223, in diminuzione rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 2.017, ha subito le seguenti variazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. - €/000 22.896 per rilevazione utilizzo fondo 2018 e ante, come da ricostruzione debiti verso strutture private accreditate (2018 e ante) – IRCCS Neuromed e Gemelli; 2. - €/000 2.269 riferiti a note di credito ricevute dalla GSA ed emesse dal fornitore Gemelli Molise anni 2015 – 2018 3. + €/000 23.148 accantonamento rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato 2020 – IRCCS Neuromed e Gemelli <p>La voce PBA090 presenta un saldo al 31/12/2020 pari a €/000 1.872, con un decremento rispetto all'anno precedente pari a €/000 202.</p> <p>La voce PBA090 presenta un saldo al 31/12/2020 pari a €/000 1.534, con un decremento rispetto all'anno precedente pari a €/000 475.</p> <p>La voce PBA140, pari a €/000 130, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2020.</p> <p>La voce PBA160 risulta pari a €/000 3.614, in aumento rispetto al saldo dell'anno precedente di €/000 1.892.</p> <p>Il conto subisce le seguenti variazioni:</p>
--	--	--	--

			<p>1. In aumento di €/000 3.309 per rilevazione di quote inutilizzate di contributi vincolati relativi ad Obiettivi di Piano 2020, OPG anno 2020; Borse Studio MMG 2020; Ulteriori spese di organizzazione dei corsi di formazione specifica di medicina generale 2020; Screening gratuito per prevenire, eliminare ed eradicare il virus dell'epatite C (HCV) 2020 (le somme in esame hanno in contropartita l'accantonamento, di pari importo, rilevato alla voce BA2780 del conto economico);</p> <p>2. in diminuzione di €/000 1.416, tra cui: (i) €/000 661 per utilizzo quote inutilizzate contributi anni precedenti per sostenimento costi per formazione e Co.Co.Co; (ii) €/000 285 per utilizzo fondo quote inutilizzate contributi vincolati per programma assistenziale regionale per la realizzazione di interventi per il superamento degli OPG (quote OPG 2016, 2017, 2018); (iii) 470 €/000 per assegnazioni e trasferimenti all'ASReM di contributi vincolati relativi a risorse degli anni precedenti.</p> <p>La voce PBA170 risulta pari a €/000 543, in riduzione rispetto all'anno precedente di €/000 17. Tale variazione è dovuta a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Incremento per €/000 262 dovuto all'accantonamento fondo gioco d'azzardo patologico del riparto del fondo per anagrafe vaccinale per complessivi .
--	--	--	---

			<ul style="list-style-type: none"> - Riduzione per €/000 279 dovuta ad assegnazioni e trasferimenti all'ASReM di contributi vincolati (extra-fondo)-fondo ticket quota fissa su ricetta anno 2018.
--	--	--	---

13. Trattamento di fine rapporto

Nel corso dell'esercizio 2020, i dati relativi al trattamento di fine rapporto riguardano esclusivamente l'ASReM. La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato i conti relativi al trattamento di fine rapporto

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	PCA000	FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	1.451.271,50	536.218,00	1.006.410,63	981.078,87
PCA010	PCA010	FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI				-
	PCA020	FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI				-
		TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.451.272	536.218	1.006.411	981.079

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	DEBITI PER MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/ STATO	- 0,46	-	-	-		
PDA020	Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale	- 0,46			-		
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	108.680,53	-	-	-		
PDA080	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA				-		
PDA081	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				-		
PDA090	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				-		
PDA100	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				-		
PDA101	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale				-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				-		
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				-		
PDA112	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				-		
PDA120	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma - GSA	108.680,53			-		
PDA121	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma				-		
PDA130	DEBITI V/ COMUNI	365.731,17	573.233,11	710.673,96	228.290,32		
						
						
	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 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-		
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-		
PDA190	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				-		
PDA200	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				-		
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni				-		
PDA211	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP				-		
PDA212	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				-		
PDA213	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92				-		
PDA220	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	408.801,76	56.124,07	117.841,08	347.084,75		
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	-	-	-	-		
PDA231	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - finanziamenti per investimenti				-		
PDA232	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - incremento fondo dotazione				-		
PDA233	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - ripiano perdite				-		
PDA234	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				-		
PDA235	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - altro				-		
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	408.801,76	56.124,07	117.841,08	347.084,75		
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	420.720,92	-	-	420.720,92		
PDA250	Debiti v/ enti regionali	420.720,92	-	-	420.720,92		
	ARPA	420.720,92	-	-	420.720,92		
						
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali				-		
						
PDA270	Debiti v/ altre partecipate				-		
						
						
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI	170.607.474,97	911.231.176,72	893.636.341,27	188.202.310,65		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	56.815.186,10	299.902.749,45	294.504.504,24	62.213.431,31		
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	100.133.463,15	295.886.687,64	273.010.740,25	123.009.410,54		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	43.318.277,05	4.016.061,81	21.493.763,99	60.795.979,23		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	113.792.288,87	611.328.427,27	599.131.837,03	125.988.879,34		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	113.792.288,87	611.328.427,27	570.724.959,24	154.395.757,13		
PDA302	Debiti verso altri fornitori			28.406.877,79	28.406.877,79		
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	36.907.061,61	306.506.769,06	326.226.650,17	17.187.180,50		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	12.247.849,06	95.753.209,87	96.275.855,94	11.725.202,99		
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	52.972.219,85	163.253.464,74	164.075.186,61	52.150.497,96		
PDA340	DEBITI V/ ALTRI	38.506.589,77	257.705.826,21	253.733.037,25	42.479.378,73		
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori				-		
PDA360	Debiti v/ dipendenti	37.386.897,08	250.609.555,33	246.731.112,48	41.265.339,93		
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie				-		
PDA380	Altri debiti diversi	1.119.692,69	7.096.270,88	7.001.924,77	1.214.038,80		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI					-
	DEBITI V/ STATO					-
PDA020	Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale					-
PDA030	Debiti v/ Stato per mobilità passiva internazionale					-
PDA040	Accanto quota FSR v/ Stato					-
PDA050	Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca					-
	...					
PDA060	Altri debiti v/ Stato					-
	...					
	...					
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					-
PDA080	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA		-		-	-
PDA081	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					-
PDA090	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					-
PDA100	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					-
PDA101	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale					-
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					-
PDA111	Accanto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					-
PDA112	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					-
PDA120	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma - GSA					-
PDA121	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma					-
PDA130	DEBITI V/ COMUNI	148.548,44		374,80	30.770,15	48.596,93
	...					
	...					
	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 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni					
PDA211	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP					
PDA212	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
PDA213	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92					
PDA220	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	321.143,71	1.871,44	1.762,00	2.828,19	19.479,41
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto					
PDA231	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - finanziamenti per investimenti					
PDA232	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - incremento fondo dotazione					
PDA233	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - ripiano perdite					
PDA234	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
PDA235	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - altro					
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	321.143,71	1.871,44	1.762,00	2.828,19	19.479,41
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	319.016,39	-	36.362,45	65.342,08	-
PDA250	Debiti v/ enti regionali	319.016,39		36.362,45	65.342,08	
					
					
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali					-
					
					
PDA270	Debiti v/ altre partecipate					-
					
					
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI	10.525.289,94	2.511.418,48	6.819.688,94	14.357.889,88	153.988.023,65
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	7.736.954,55	957.894,12	3.988.488,03	9.457.984,72	40.072.109,89
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	15.703.293,20	4.163.230,94	5.261.906,66	12.533.231,49	85.347.748,25
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	- 7.966.338,64	- 3.205.336,82	- 1.273.418,62	- 3.075.246,78	- 45.275.638,36
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.788.335,39	1.553.524,37	2.831.200,91	4.899.905,16	113.915.913,77
PDA301	Debiti verso altri fornitori	24.015.323,55	6.796.917,37	4.113.103,91	4.899.905,16	114.570.507,40
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 21.226.988,16	- 5.243.393,00	- 1.281.903,00	-	- 654.593,63
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE					17.187.180,50
PDA320	DEBITI TRIBUTARI					11.725.202,99
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	43.650.191,65			17.850,56	8.482.455,89
PDA340	DEBITI V/ ALTRI	5.102.510,73	9.959.512,00	8.870.098,00	7.113.131,00	11.434.127,00
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori					
PDA350	Debiti v/ dipendenti	4.395.540,93	9.936.202,00	8.838.299,00	7.086.366,00	11.008.932,00
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi	706.969,80	23.310,00	31.799,00	26.765,00	425.195,00
					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/ STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	...			
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA			
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA			
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/ COMUNI	228.290		
	...			
	...			
	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 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni			
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP			
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92			
PDA220	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	347.084		
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto			
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti			
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione			
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite			
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro			
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	347.084		
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	420.721		
PDA250	Debiti v/ enti regionali	420.721		
			
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali			0
			
PDA270	Debiti v/ altre partecipate			0
			
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI	181.088.153	7.114.158	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	55.099.273	7.114.158	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	100.624.607	22.384.804	
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-45.525.334	-15.270.646	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	125.988.879		0
PDA301	Debiti verso altri fornitori	154.395.757		
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-28.406.878		
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	17.187.181		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	11.725.202,99		
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	8.500.307	20.640.000	23.010.191
PDA340	DEBITI V/ ALTRI	42.479.379		0
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori			0
PDA360	Debiti v/ dipendenti	41.265.340		
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie			0
PDA380	Altri debiti diversi	1.214.039		
			

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

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

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO 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
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)?	NO	GSA: La voce PDA290 al 31/12/2020 risulta pari a €/000 28.633 , presenta una variazione in aumento rispetto al 31/12/2019 di €/000 4.482. Si specifica che il valore citato si riferisce al debito verso le strutture private accreditate Neuromed e Gemelli Molise per prestazioni sanitarie relative all’assistenza ospedaliera, alla specialistica ambulatoriale, rimborso farmaci e verso le strutture socio-sanitarie in convenzione. La voce è al netto del valore delle note di credito da ricevere pari a -60.546 €/000, rilevato in corrispondenza della voce PDA292. Tale importo si riferisce alle NC da ricevere dalle strutture private accreditate Neuromed e Gemelli Molise per

			<p>quota parte di fatturato eccedente il valore della produzione riconosciuta.</p> <p>La quota di extrabudget fatturata dalle strutture nel 2020 è stata portata interamente a fondo rischi al 31/12/2020.</p> <p>La voce PDA300 risulta pari a €/000 2.165, con una variazione in riduzione rispetto al 31/12/2019 di €/000 323. Si rilevano al 31.12.2020 fatture da ricevere da altri fornitori per €/000 1.533.</p> <p>La voce PDA320, che accoglie anche i debiti verso l'Erario per IVA da split payment non ancora versata, risulta pari a €/000 186. Il conto, ha subito una riduzione pari a €/000 189 rispetto al saldo al 31/12/2019.</p>
--	--	--	--

15. Ratei e risconti passivi

Nel corso dell'esercizio 2020, i dati relativi a ratei e risconti passivi riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi a 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)

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA040	PEA040	Risconti passivi	33.722,90	
PEA050	PEA050	Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	PEA060	Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191		

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 2020, i dati relativi ai conti d'ordine riguardano esclusivamente l'ASReM.

La Gestione Sanitaria Accentrata non ha movimentato conti relativi ai conti d'ordine.

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	PFA000	CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				-
PFA010	PFA010	DEPOSITI CAUZIONALI				-
PFA020	PFA020	BENI IN COMODATO		60.000,00		60.000,00
PFA030	PFA030	ALTRI CONTI D'ORDINE	73.314,24			73.314,24
		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	73.314,24			

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 <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>

Quota capitolaria	Funzioni	Altro	Note
598.662.188			
18.094.000			
0			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				609.689.062		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto:				598.662.188		
AA0031	Finanziamento indistinto				574.596.170		
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione				24.066.018		
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso				0		
AA0035	Funzioni - Altro				0		
AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				0		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				11.026.874		
	Obiettivi Prioritari (Quota Stato e Regione)				3.538.296,00		
	Farmaci innovativi (Quota Stato e Regione)	55/CSR	31/03/2020		3.061.425,08		
	Medicina penitenziaria	55/CSR	31/03/2020		925.108,00		
	Sanità penitenziaria	55/CSR	31/03/2020		45.000,00		
	Esonzione delle percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro	160/CSR	24/09/2020		55.262,64		
	Obiettivi di PSN 2019	56/CSR	31/03/2020		2.269.374,98		
	OPG	55/CSR	31/03/2020		285.395,63		
	MMG	55/CSR	31/03/2020		650.323,38		
	Screening HCV	2256/CSR	17/12/2020		165.840,00		
	Ulteriori spese di organizzazione dei corsi di formazione specifica di medicina generale	184/CSR	05/11/2020		30.848,05		
AA0050	EXTRA FONDO:				21.521.130		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				1.088.495		
	CONTRIBUTO LIBERALE BANCA D'ITALIA - EMERGENZA COVID 19.				500.000,00		
	PROGETTO "CAREM ART - CENTRO AUTISMO REGIONALE MOLISE: ASCOLTO RICERCA TRATTAMENTO" DI CUI AI PROGRAMMI DI RICERCA NELL'AMBITO DEL DISTURBO DELLO SPETTRO AUTISTICO, A CURA DELL'ISTITUTO SUPERIORE DI SANITÀ, AI SENSI DELL'ART. 4, DECRETO INTERMINISTRIALE 30 DICEMBRE 2016, L. 134/2015				45.307,54		
	PROGETTO "PENSAM ADULTO" DI CUI AI PROGRAMMI DI RICERCA NELL'AMBITO DEL DISTURBO DELLO SPETTRO AUTISTICO, A CURA DELL'ISTITUTO SUPERIORE DI SANITÀ, AI SENSI DELL'ART. 4, DECRETO INTERMINISTRIALE 30 DICEMBRE 2016, L. 134/2015				140.000,00		
	DET. DIR.LE N. 6805 DEL 04-12-2020 - LEGGE 9 GENNAIO 2006, N. 7 RECANTE "DISPOSIZIONI CONCERNENTI LA PREVENZIONE E IL DIVIETO DELLE PRATICHE DI MUTILAZIONE GENITALE FEMMINILE" - LIQUIDAZIONI SOMME IN FAVORE DELL'ASREM - ANNO 2020 PROV.V. 28063				2.187,47		
	DET. DIR.LE N. 6788 DEL 03-12-2020 LEGGE REGIONALE 20 GIUGNO 2007, N.17 E SS.MM.II "INTERVENTI A FAVORE DI SOGGETTI SOTTOPOSTI A TRAPIANTO DI ORGANI O AFFETTI DA PATOLOGIE RARE - PROV.V. 29368				400.000,00		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>			Nota del Dipartimento delle Finanze del 9 dicembre 2020 (IRAP 5,0 €/min e IRPEF 15,1 €/min) a detrarre 2.000.000 della quota di mutuo.	18.094.000		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0		
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):				12.831		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				1.076.697		
	Fondo di cui art. 1 comma 585 L.30 dicembre 2018 n.145 (anagrafe vaccinale riparto 0,5 €/min)				2.585,00		
	Fondo Gioco d'azzardo Patologico				259.708,00		
	Altro				814.403,50		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.219/92:				0		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				1.249.107		
AA0171	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.				0		
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				408.643		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO				631.618.835		

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

La voce di Conto Economico AA0030 “Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale indistinto” prende a riferimento l’Intesa Stato Regioni n.55/CSR del 31 marzo 2020 nelle quali si stabilisce il riparto del Fondo Sanitario Regionale 2020 (indistinto più quote premiali).

Il riparto del FSR indistinto individua per la GSA un valore pari a €/000 96.206 e l’ASReM un valore pari a €/000 481.506.

Nella voce AA0032 sono contabilizzate le risorse stanziare alla Regione Molise dei DL emergenziali (DL.18/2020; DL 34/2020; DL 104/2020) pari complessivamente a €/000 20.742.

La voce AA0040 “Contributi da regione per quota Fondo Sanitario Regionale vincolato” è pari a € 11.026.873,77 di cui € 3.401.782,05 contabilizzato dalla GSA e € 7.625.091,72 dall’ASReM.

L'importo contabilizzato risulta determinato nel seguente modo:

- Quota di riparto degli Obiettivi di PSN 2020 per € 5.807.671, come da Intesa 56/CSR del 31 marzo 2020
 - Fondi per farmaci innovativi e innovativi oncologici 2020, ripartiti sulla base di quanto previsto dal Decreto Ministeriale 16 febbraio 2018 pubblicato in G.U. Serie generale n. 881 del 7 aprile 2018 (Intesa CSR n. 239 del 21 dicembre 2017), per € 3.061.425;
 - Medicina Penitenziaria 2020 come da Intesa 55/CSR del 31 marzo 2020 per € 970.108;
 - Borse di studio MMG 2020 come da Intesa 55/CSR del 31 marzo 2020 per € 650.323;
 - Superamento OPG 2020 come da Intesa 55/CSR del 31 marzo 2020 per € 285.396;
 - Ulteriori spese di organizzazione dei corsi di formazione specifica MMG 2020 come da Intesa 184/CSR del 5 novembre 2020 per € 30.848;
 - Esenzione percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro 2020 come da Intesa 160/CSR del 24 settembre 2020 per € 55.263;
- Screening gratuito per prevenire, eliminare ed eradicare il virus HCV (art. 25-sexies, del D.L. 162/2020) 2020 come da Intesa 226/CSR del 17 dicembre 2020 per € 165.849.

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 18.094 quale fiscalità aggiuntiva (cfr. Legge Regionale n.42/2006).

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	609.689.061,82		
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	19.182.495,01		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	408.642,79		
	Totale	629.280.200		

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
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda 201	GSA	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0
AA0350	Prestazioni di ricovero			0
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale			0
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero			0
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			0
AA0380	Prestazioni di File F			0
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale			0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata			0
AA0410	Prestazioni termali			0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			0
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa			0
AA0422	Prestazioni assistenza protesica			0
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera			0
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali			0
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)			0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie			0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	6.500.000	98.001.918	104.501.918
AA0460	Prestazioni di ricovero			0
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale			0
AA0471	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero			0
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			0
AA0490	Prestazioni di File F			0
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale			0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata			0
AA0520	Prestazioni termali			0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			0
AA0541	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)			0
AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)			0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali			0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC			0
AA0561	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione			0
AA0580	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione			0
AA0590	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione			0
AA0620	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	3.056.863,55	55.511.925,69	58.568.789
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	3.443.136,45	26.933.738,71	30.376.875
AA0631	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			0
AA0640	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		6.122.975,23	6.122.975
AA0650	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		9.433.278,23	9.433.278
EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			0
EA0180	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	6.500.000	98.001.918	104.501.918
	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)	6.500.000	98.001.918	104.501.918
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	6.500.000	98.001.918	104.501.918

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/20	Valore CE al 31/12/19	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.059.415	2.530.867	-1.471.451	-58%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	55.825	79.919	-24.094	-30%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0			
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	254.538	927.812	-673.274	-73%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	10.215	10.336	-121	-1%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	1.379.993	3.548.934	-2.168.941	-61%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0			
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	802.238	1.729.271	-927.033	-54%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0			
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	231.246	249.102	-17.856	-7%
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)	0			
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0			
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.033.484	1.978.373	-944.889	-48%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
	Costi diretti aziendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA				

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

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

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

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

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	60.301.313	7.170.526	67.471.839
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE			

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda 201	GSA	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	70.615.987,76	-	70.615.987,76
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	67.471.839,99	-	67.471.839,99
BA0050	Medicinali senza AIC	60.165,48	-	60.165,48
BA0051	Ossigeno e altri gas medicali	3.083.982,29	-	3.083.982,29
BA0060	Emoderivati di produzione regionale:	-	-	-
BA0063	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti:	-	-	-
BA0080	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0100	da altri soggetti	-	-	-
BA0210	Dispositivi medici:	35.127.309,72	-	35.127.309,72
BA0220	Dispositivi medici	22.104.991,59	-	22.104.991,59
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	2.053.983,80	-	2.053.983,80
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	10.968.334,33	-	10.968.334,33
BA0250	Prodotti dietetici	2.742.376,20	-	2.742.376,20
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.521.443,37	-	2.521.443,37
BA0270	Prodotti chimici	401.155,24	-	401.155,24
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	10.102,14	-	10.102,14
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	448.132,76	-	448.132,76
	Veteree e materiale plastico per laboratorio (senza CND)			
	Altri materiali di consumo non specifici per strumentazione diagnostica (senza CND)			
	Altri beni e prodotti sanitari (senza CND)			
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:	-	-	-
BA0301	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
BA0302	Sangue ed emocomponenti			
BA0303	Dispositivi medici	-	-	-
BA0304	Prodotti dietetici	-	-	-
BA0305	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
BA0306	Prodotti chimici	-	-	-
BA0307	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA0308	Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
BA0320	Prodotti alimentari	264,00	-	264,00
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	304.507,72	-	304.507,72
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.877.901,69	-	2.877.901,69
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	647.419,47	5.368,00	652.787,47
BA0360	Materiale per la manutenzione	134.829,15	-	134.829,15
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	12.344,45	-	12.344,45
	...			
	...			
BA0380	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:	-	-	-
	...			
	...			
	TOTALE	115.843.774	5.368	115.849.142

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

AB01 – Acquisti di beni

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

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		

Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda 201	GSA	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0
BA0061	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base			-
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica			-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			-
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa			-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica			-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera			-
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F			-
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione			-
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario			-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria:			-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	0	70.805.594	70.805.594,07
BA0062	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale			-
BA0090	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale			-
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		3.296.597,83	3.296.597,83
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		3.946.383,01	3.946.383,01
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		7.100.773,92	7.100.773,92
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)			-
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa			-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica			-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		44.504.555,84	44.504.555,84
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F		4.844.260,13	4.844.260,13
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione		3.905.031,19	3.905.031,19
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario		3.207.992,15	3.207.992,15
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	0	70.805.594	70.805.594
	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)	0	70.805.594	70.805.594
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	0	70.805.594	70.805.594

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	49.931.954	49.537.830	-394.124	-1%
BA0420	- da convenzione	46.635.357	45.465.057	-1.170.299	-3%
BA0430	Costi per assistenza MMG	24.701.003	24.337.446	-363.557	-1%
BA0440	Costi per assistenza PLS	4.583.933	4.665.296	81.363	2%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	10.129.768	8.983.253	-1.146.515	-13%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118 ecc)	7.220.653	7.479.062	258.409	3%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	3.296.598	4.072.773	776.175	19%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	44.858.488	46.902.341	3.796.462	8%
BA0500	- da convenzione	40.912.105	42.179.783	1.267.677	3%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	3.946.383	4.722.558	776.175	16%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	45.984.059	47.534.109	1.550.050	3%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	2.650	2.650	100%
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	7.100.774	7.876.949	776.175	10%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	6.548.368	6.435.513	-112.855	-2%
BA0580	- da privato:	14.239.410	14.895.181	655.771	4%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	5.284.407	5.740.269	455.863	8%
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3.387.299	3.587.208	199.908	6%
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0	
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.567.704	5.567.704	0	0%
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0	
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	18.095.507	18.323.815	228.308	1%
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	15.401.494	16.508.192	1.106.697	7%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	
BA0680	- da privato (intraregionale)	10.936.063	11.074.397	138.334	1%
BA0690	- da privato (extraregionale)	4.465.431	5.433.795	968.363	18%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	2.514.824	2.610.274	95.450	4%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0740	- da privato	2.514.824	2.610.274	95.450	4%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	5.569.682	7.834.760	2.265.078	29%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	102	57	-45	-80%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	21	21	100%
BA0790	- da privato	5.569.580	7.834.682	2.265.102	29%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	44.504.556	112.164.555	67.659.999	60%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	44.504.556	45.280.731	776.175	2%
BA0840	- da privato:	32.182.822	31.821.234	-361.588	-1%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	5.524.337	4.447.659	-1.076.678	-24%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	7.980.050	9.445.459	1.465.409	16%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	18.678.435	17.928.116	-750.319	-4%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	35.062.590	35.062.590	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	10.374.123	10.501.093	126.969	1%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	325.280	580.521	255.242	44%
BA0940	- da privato (intraregionale)	8.556.912	8.395.181	-161.731	-2%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.491.932	1.525.391	33.459	2%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	8.406.229	10.665.155	2.258.925	21%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	4.844.260	5.620.436	776.175	14%
BA1000	- da privato (intraregionale)	3.561.969	5.044.719	1.482.750	29%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	3.905.031	4.681.207	776.175	17%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	3.905.031	4.681.207	776.175	17%
BA1070	- da privato	0	0	0	
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	5.440.588	6.179.819	739.230	12%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0			
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0			
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	3.207.992	3.984.168	776.175	19%
BA1130	- da privato	2.232.596	2.195.651	36.945	-2%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	14.766.476	15.610.968	844.492	5%
BA1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0		
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0		
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	9.733	9.733	100%
BA1161	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0		
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0		
BA1180	- da privato (intraregionale)	12.732.428	13.041.850	309.422	2%
BA1190	- da privato (extraregionale)	2.034.048	2.559.385	525.337	21%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOEIA)			-	
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	9.137.854	9.040.548	97.306	-1%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	981.529	1.086.006	104.477	10%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	2.053	2.567	514	20%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	6.000.000	6.000.000	-	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.354.296	1.315.721	38.575	-3%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	799.976	636.254	163.723	-26%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0		
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	9.920.784	7.587.328	2.333.456	-31%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	67.445	89.751	22.306	25%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	9.919.879	7.470.659	2.449.220	-33%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.190.772	3.901.090	710.318	18%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	5.030.996	783.670	4.247.326	-542%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	18.741	392.103	373.362	95%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0		
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0		
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.679.371	2.393.796	714.425	30%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	906	26.918	26.013	97%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-		-	
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	906	26.918	26.013	97%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	2.130.074	3.151.574	1.021.500	32%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	466.114	451.794	14.320	-3%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.188.093	786.839	401.254	-51%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	475.867	1.912.941	1.437.074	75%
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0			
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0			
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0			
	TOTALE	41.395.777	41.570.236	174.459	0%

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

Altre informazioni relative agli acquisti di servizi sanitari

AS01 –

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

Informazione	Se sì, illustrare
AS02-SI	GSA Il DCA n. 56 "Definizione dei limiti massimi di finanziamento per le prestazioni sanitarie di assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogate dagli operatori privati accreditati, acquisibili dal Sistema Sanitario Regionale per l'anno 2020" del 30/09/2020 ha fissato i limiti di finanziamento per l'acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria per le strutture private accreditate, a diretta gestione regionale, per l'anno 2020.

	<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 nella misura di €/000 5.279; ➤ Voce di CE BA0620 Fondazione GEMELLI MOLISE SPA: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 5.568. <p>Gli acquisti di servizi sanitari da privato per assistenza specialistica ambulatoriale per le prestazioni rese all'utenza extra-regionale, voce di CE BA0630, pari a €/000 13.531, comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 11.545 ➤ GEMELLI MOLISE SPA: è stato contabilizzato il fatturato al 31/12/2020 nella misura di €/000 1.986; <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Voce CE BA0850 NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 4.448; ➤ Voce di CE BA0880 GEMELLI MOLISE SPA: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 17.928; <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera per le prestazioni rese all'utenza extra-regionale, voce di CE BA0890, pari a €/000 31.725 comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ NEUROMED: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 20.146; ➤ GEMELLI MOLISE SPA: è stato contabilizzato il tetto di spesa nella misura di €/000 11.579;
--	---

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

AS03 – SI	Il CE Consuntivo 2020 rileva un costo per Consulenze sanitarie da privato (BA1380) pari a 8,8 €/mln, in aumento di € 2,7 €/mln rispetto al CE Consuntivo 2019. La voce comprende sia la valorizzazione delle prestazioni aggiuntive, sia i costi sostenuti a fronte dell'emergenza Covid.
------------------	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %	
	SERVIZI NON SANITARI	57.088.777	50.879.706	-	6.209.071	-12%
BA1580	Lavanderia	2.473.234	2.583.873		110.639	4%
BA1590	Pulizia	5.226.188	5.397.511		171.322	3%
BA1600	Mensa	3.541.714	3.785.909		244.195	6%
BA1601	Mensa dipendenti	444073,87	348.434		-95639,43	-27%
BA1602	Mensa degenti	3.097.640	3.437.474		339.834	10%
BA1610	Riscaldamento	-	-		-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	5.676.159	6.730.658		1.054.499	16%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	4.489	6.385		1.896	30%
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.487.891	2.353.300	-	134.592	-6%
BA1650	Utenze telefoniche	825.594	948.657		123.063	13%
BA1660	Utenze elettricit�	4.437.310	4.140.277	-	297.033	-7%
BA1670	Altre utenze	327.457	217.351	-	110.106	-51%
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	6.030.358	6.415.529		385.171	6%
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	-		-	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	-		-	-
	...					
	...					
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	84.248	41.681	-	42.567	-102%
	...				-	-
	...				-	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	22.432.421	14.472.668	-	7.959.753	-55%
	...					
	...					
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	819.725	1.577.545		757.820	48%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-		0	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	-		0	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	795.780	1.505.225		709.445	47%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	778.721	1.424.505		645.784	45%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	17.059	80.720		63.661	79%
BA1810	Indennit� a personale universitario - area non sanitaria	0	-		0	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	-		0	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	-		0	-
BA1831	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	-		0	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	23.946	72.320		48.375	67%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-		0	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universit�	23.946	46.007		22.062	48%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	26.313		26.313	100%
	FORMAZIONE	36.365	88.480		52.115	59%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12.849	27.289		14.440	53%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	23.516	61.190		37.675	62%
	TOTALE	57.944.867	52.545.731	-	5.399.137	-10%

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS04. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.994.652	7.842.277	152.375	2%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.310.724	1.057.540	253.184	24%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.227.651	5.278.059	-50.408	-1%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	24.528	60.359	-35.831	-59%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	46.409	78.262	-31.853	-41%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	-	-
	TOTALE	14.603.964	14.316.497	287.467	2%

Tab. 62 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2020	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	2.473.234			
BA1590	Pulizia	5.226.188			
BA1600	Mensa	3.541.714			
BA1610	Riscaldamento	0			
BA1620	Servizi di assistenza informatica	5.676.159			
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	4.489			
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.487.891			
BA1650	Utenze telefoniche	825.594			
BA1660	Utenze elettricità	4.437.310			
BA1670	Altre utenze	327.457			
BA1680	Premi di assicurazione	6.030.358			
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0			
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	84.248			
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	22.432.421			
	Altri servizi appaltati				
	Spese postali				
	Quote per spese condominiali				
	Spese legali				
	Bolli e marchi				
	Abbonamenti, riviste e libri				
	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti				
	Altri servizi non sanitari da privato				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12.849			
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	23.516			
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	14.603.964			
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.994.652			
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.310.724			
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.227.651			
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0			
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	24.528			
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	46.409			
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			
	TOTALE	68.187.392			

Tab. 63 – 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. 64 – Dettaglio canoni di leasing

20. Costi del personale

Nel corso dell'esercizio 2020, i dati relativi ai costi del personale riguardano esclusivamente l'ASReM.

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

CODICI OLD	CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	147.350.491,40	145.922.593,30	1.427.898,10	1%
BA2100	BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	68.922.749,43	69.061.520,09	-138.770,66	0%
BA2110	BA2110	Costo del personale dirigente medico	63.540.183,56	63.893.141,67	-352.958,11	-1%
BA2120	BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	62.851.814,48	62.736.092,31	115.722,17	0%
		Voci di costo a carattere stipendiale				
		Ributizione di posizione				
		Indennità di risultato				
		Altro trattamento accessorio				
		Oneri sociali su retribuzione				
		Altri oneri per il personale				
BA2130	BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	688.369,08	1.157.049,36	-468.680,28	-41%
		Voci di costo a carattere stipendiale				
		Ributizione di posizione				
		Indennità di risultato				
		Altro trattamento accessorio				
		Oneri sociali su retribuzione				
		Altri oneri per il personale				
BA2140	BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro				
BA2150	BA2150	Costo del personale dirigente non medico	5.382.565,87	5.168.378,42	214.187,45	4%
BA2160	BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.154.873,32	4.722.883,35	431.989,97	9%
		Voci di costo a carattere stipendiale				
		Ributizione di posizione				
		Indennità di risultato				
		Altro trattamento accessorio				
		Oneri sociali su retribuzione				
		Altri oneri per il personale				
BA2170	BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	227.692,55	445.495,07	-217.802,52	-49%
		Voci di costo a carattere stipendiale				
		Ributizione di posizione				
		Indennità di risultato				
		Altro trattamento accessorio				
		Oneri sociali su retribuzione				
		Altri oneri per il personale				
BA2180	BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro				
BA2190	BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	78.427.741,97	76.861.073,21	1.566.668,76	2%
BA2200	BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	76.499.226,98	68.157.507,45	8.341.719,53	12%
		Voci di costo a carattere stipendiale				
		Straordinario e indennità personale				
		Ributizione per produttività personale				
		Altro trattamento accessorio				
		Oneri sociali su retribuzione				
		Altri oneri per il personale				
BA2210	BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.928.514,99	8.703.565,76	-6.775.050,77	-78%
		Voci di costo a carattere stipendiale				
		Straordinario e indennità personale				
		Ributizione per produttività personale				
		Altro trattamento accessorio				
		Oneri sociali su retribuzione				
		Altri oneri per il personale				
BA2220	BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				

Tab. 65 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICI OLD	CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	7.831.596,66	8.383.248,37	-	-7%
BA2420	BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.757.535,90	1.696.445,19	61.090,71	4%
BA2430	BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.757.535,90	1.696.445,19	61.090,71	4%
		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	BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato				
		Voci di costo a carattere stipendiale				
		Retribuzione di posizione				
		Indennità di risultato				
		Altro trattamento accessorio				
		Oneri sociali su retribuzione				
		Altri oneri per il personale				
BA2450	BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.074.060,76	6.686.803,18	612.742,42	-9%
BA2470	BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6.064.419,63	6.668.779,69	604.360,06	-9%
		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	BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	9.641,13	18.023,49	8.382,36	-47%
		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	BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	<p>La voce “costo del personale” risulta in diminuzione rispetto al 2019 per 0,7€/mln. Tale diminuzione di spesa è imputabile alle cessazioni di personale collocato a riposo per raggiunti limiti di età ovvero per utilizzo della c.d. “Quota 100”. Sebbene l’ASREM abbia dato avvio a procedure di assunzioni tramite l’istituto della mobilità, procedure di stabilizzazione e procedure concorsuali di personale a causa soprattutto della carenza di Sanitari Specialisti e, quindi, delle difficoltà nel reclutamento di personale, il fabbisogno previsto non è stato pienamente soddisfatto.</p>
------------------	---

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2020	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2020	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2020	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2020	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2020	IMPORTO FONDO AL 31/12/2020	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO INIZIALE ANNO 2019
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			-	-	-				
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	15.881.954	13.695.337						- 15.881.954	- 13.695.337
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.848.968	2.593.291						- 2.848.968	- 2.593.291
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.126.470	1.048.018						- 1.126.470	- 1.048.018
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			-	-	-				
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.607.169	1.280.083						- 1.607.169	- 1.280.083
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	114.305	111.627						- 114.305	- 111.627
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	489.648	393.048						- 489.648	- 393.048
PERSONALE NON DIRIGENTE			-	-	-				
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.810.521						-	- 13.810.521	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.879.748						-	- 5.879.748	-
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.968.921						-	- 1.968.921	-
Fondo art.80 condizioni di lavoro e incarichi CCNL 21/05/2018		8.766.989						-	- 8.766.989
Fondo art.81 premialità e fasce CCNL 21/05/2018		11.403.727						-	- 11.403.727
TOTALE	43.727.704	39.292.120	-	-	-	-	-	- 43.727.704	- 39.292.120

Tab. 69 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

21. Oneri diversi di gestione

Nel corso dell'esercizio 2020, 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.

CODICI OLD	CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %	
BA2510	BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	455.975,64	469.281,49	-	13.305,85	-3%
BA2520	BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-	-
BA2540	BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	467.511,06	649.255,54	-	181.744,48	-28%
BA2550	BA2550	Altri oneri diversi di gestione	989.014,57	1.121.504,72	-	132.490,15	-12%
		Oneri diversi da decreti ingiuntivi, liti, arbitraggi e risarcimenti		1.539,00			
		Spese di pubblicità		41.586,37			
		Multe		3.177,15			
		Ammende		4029,56			
		Altri oneri diversi di gestione		1071172,64			
	BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
	BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione					
		TOTALE	1.912.501,27	2.240.041,75	-	327.540,48	-15%

Tab. 70 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

22. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	28.930.050	80.062.425	51.132.375	64%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0			
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.500.000	2.075.000	575.000	28%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	23.352.455	35.575.758	12.223.303	34%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0			
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	1.500.000			
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	77.595	39.611.667	39.534.072	100%
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	2.500.000	2.800.000	300.000	11%
...	...				
...	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		536.218	536.218,00	100%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	17.434.341	5.796.270	- 11.638.071	-201%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	10.885.156			
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.286.893	5.257.123	1.029.769	-20%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	262.293	539.147	276.854	51%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0			
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0			
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0			
	Altri accantonamenti:	7.935.987	8.969.862	1.033.876	12%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	980.232	2.665.495	1.685.263	63%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	129.495	309.280	179.784	58%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	886.314	561.558	- 324.756	-58%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	105.178	158.790	53.613	34%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	617.184	131.531		0%
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0			
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0			
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	0			
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0			
BA2890	Altri accantonamenti	5.217.583	5.143.209	- 74.374	-1%
...	...				
...	...				
	TOTALE	54.300.378	95.364.776	41.064.397	43%

Tab. 71 – Dettaglio accantonamenti

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?	SI	ASReM Sulla base di valutazioni aziendali si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti: <ul style="list-style-type: none"> - € 1.500.000 per rischi connessi al contenzioso con il personale; - € 204.286 per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato; - € 1.500.000 per franchigia assicurativa; - € 2.500.000 per interessi moratori - Totale accantonamenti per rischi € 5.704.286 - Totale accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) € 536.218

			<ul style="list-style-type: none"> - € 10.477.775 per mancato utilizzo delle risorse FSR in-distinto finalizzato; - € 2.978.204 per mancato utilizzo delle risorse FSR vincolato - Totale accantonamenti quote inutilizzate € 13.455.979 - € 1.109.728 per rinnovo convenzioni medicina di base; - € 1.608.675 per rinnovi contrattuali (Dirigenza Medica, Dirigenza non Medica, Comparto); - € 5.217.584 per altri accantonamenti La voce fa riferimento ad accantonamenti per cause promosse da co.co.co. assunti a tempo determinato ai quali la giurisprudenza della Cassazione riconosce un indennizzo fino a 15 mensilità in ragione dell'illegittimo protrarsi nel tempo dei contratti di collaborazione e per cause promosse da Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta ai quali la giurisprudenza attualmente formatasi ha riconosciuto il diritto alla corresponsione di voci contrattuali sospese con i DCA n.28/2012 e n.29/2012 che rimodulavano gli Accordi Decentrati Regionali introducendo una riduzione di alcuni emolumenti indennitari previsti per MMG e PLS. - Totale altri accantonamenti € 7.935.987
--	--	--	---

23. Proventi e oneri finanziari

Nel corso dell'esercizio 2020, 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 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	Interessi Attivi:	2	-	2	100%
CA0020	Interessi attivi su c/ Tesoreria unica	-	-	-	
CA0030	Interessi attivi su c/c Postali e Bancari	2	-	2	100%
CA0040	Altri interessi attivi	-	-	-	
	Interessi Passivi:	3.458.919	7.620.615	4.161.696	-55%
CA0120	Interessi Passivi su anticipazioni ordinarie di cassa	453.117	438.595	14.522	
CA0140	Altri interessi Passivi	3.005.802	7.182.020	4.176.218	
	TOTALE	- 3.458.917	- 7.620.615	- 4.161.698	-55%

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	

--

24. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

25. Proventi e oneri straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %	
	Proventi Straordinari:	5.789.897	6.575.311	-	785.414	-12%
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	22.200				
EA0051	Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	55.263				
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	-		
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	-	-		
EA0100	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	38.334	-	38.334		
EA0110	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	-	-		
EA0120	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	196.604	364.549	-	167.945	-46%
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	509.434	1.349.772	-	840.338	-62%
EA0140	Altre Sopravvenienze attive v/terzi	2.044.457	3.950.521	-	1.906.064	-48%
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	-		
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	-	-		
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	2.269.128	-	2.269.128		
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	42.240	-	42.240		
EA0240	Altre Insussistenze attive v/terzi	612.236	910.470	-	298.233	-33%
	Oneri straordinari:	4.401.079	14.938.022	-	10.536.943	-71%
EA0300	Oneri da cause civili	0	-	-		
EA0330	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	-	-		
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	-		
EA0380	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	358.726	-	358.726	-100%
EA0390	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	306.672	-	306.672	-100%
EA0400	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto -	0	997.930	-	997.930	-100%
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	1.385.192	-	1.385.192	-100%
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	21.580	-	21.580	-100%
EA0430	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	600	-	600	-100%
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.855.196	3.381.049	-	1.525.853	-45%
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	2.540.203	5.846.100	-	3.305.897	-57%
EA0461	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	-	-		
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	-		
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	-	-		
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.208	-	1.208		
EA0550	Altre Insussistenze passive v/terzi	4.472	2.575.971	-	2.571.500	-100%
EA0560	Altri oneri straordinari	0	64.203	-	64.203	-100%
	TOTALE	1.388.818	-	8.362.711	9.751.529	-117%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Nel corso dell'esercizio 2020 la GSA ha rilevato Sopravvenienze attive pari a € 63.259,25 riferite:

- Altre sopravvenienze attive pari a € 7.996,61 di cui: € 1.170,91 relative all'incasso 5 per mille ANNI 2018-2019; € 6.825,7 relative alla di restituzione somme non dovute relative a compenso stipendio Borsisiti - anni pregressi.
- Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato per € 55.262,64 relative al riparto delle somme stanziare per l'anno 2019 con Intesa 160/CSR del 24 settembre 2020, ai fini delle esenzioni delle percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro;

PS03 –Insussistenze attive

Nel corso dell'esercizio 2020 la GSA ha rilevato insussistenze attive per complessivi € 2.269.128 riferite a note di credito ricevute dalla GSA ed emesse dal fornitore Gemelli Molise anni 2015 – 2018.

PS04 –Sopravvenienze passive

Nel corso dell'esercizio 2020 la GSA ha rilevato sopravvenienze passive per complessivi 596 € riferite alla restituzione degli importi indebitamente corrisposti dalla Bristol-Myers Squibb S.r.l. a titolo di Pay back in relazione all'anno 2011.

PS05 –Insussistenze passive

Nel corso dell'esercizio 2020 la GSA non ha rilevato Insussistenze passive.