



Regione Molise

Direzione Generale per la Salute

GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2013

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Dati relativi al personale

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi al Personale. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

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

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi alle Immobilizzazioni materiali e immateriali. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti			
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggette a sterilizzazione																	
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggette a sterilizzazione																	
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggette a sterilizzazione																	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti																	
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione																	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione																	
AAA160	Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione																	
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione																	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI																		
di cui soggette a sterilizzazione																		

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE 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 (valore netto)		Ammortamenti			
AAA200	Tereni disponibili																	
	di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA300	Tereni indisponibili																	
	di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)																	
	di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili)																	
	di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA300	Impianti e macchinari																	
	di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche																	
	di cui soggette a sterilizzazione																	
AAA440	Mobili e arredi																	
	di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA470	Automezzi																	
	di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA500	Oggetti d'arte																	
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali																	
	di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti																	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI																		
di cui soggette a sterilizzazione																		

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

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

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

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

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM01 – SI	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – NO	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – NO	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
IMM04 – ALTRO	<i>[Specificare]</i>

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
IMM07 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0). [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?			
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

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/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
...	...					
...	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo	SI	In applicazione della circolare n. 125749 del 22.12.2011 a firma del Ragioniere Generale dello Stato, in considerazione della momentanea difficoltà della cassa ordinaria della Regione, è stato disposto con determinazione Direttoriale n.315 del

scopo" (art 2423 cc)?			<p>23.11.2012, il trasferimento temporaneo di risorse finanziarie dal conto sanità alla cassa ordinaria della Regione, per un importo di €/000 16.000. La GSA ha ottemperato a tale previsione, attraverso l'emissione del mandato n. 7342 del 31.12.2012. E' stata indicata la data del 30.06.2013 quale termine ultimo per trasferire le risorse in parola dal conto ordinario della Regione a quello della GSA. In data 28 giugno 2013 il competente Servizio regionale ha trasferito sul conto della GSA (conto numero 48190 - 306691) la somma di €/000 16.000. Di tanto è stato preso atto con determinazione Dirigenziale n.8 del 01.07.2013.</p> <p>La partita finanziaria si è chiusa con il mandato n.6172 inerente il trasferimento a titolo definitivo di risorse dal conto corrente ordinario di tesoreria regionale al conto corrente sanità per €/000 16.000.</p>
-----------------------	--	--	--

6. Rimanenze

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi alle Rimanenze. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	SI	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?			
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?			
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni			

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

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	115.807.124	4.879.934	42.089.515	78.597.543	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	15.245.000	11.177.230	8.497.180	17.925.050	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	44.992.000			44.992.000	
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per Investimenti:	7.386.238		1.274.288	6.111.950	
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per Investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	183.430.362	16.057.164	51.860.983	147.626.543	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	48.067.000	17.493.000	4.801.000	60.759.000	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	22.432.000	12.500.000	9.932.000	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	260.540.080	0	70.054.421	190.485.659	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per Investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	164.258.158	0	70.054.421	94.203.737	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	96.281.922	0	0	96.281.922	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	308.607.080	39.925.000	87.355.421	261.176.659	

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
ABA530	CREDITI V/ COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità					
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità					
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati					
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi		849.000		849.000	

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

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	40.360.499		16.657.862	16.699.248	4.879.934
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				15.245.000	2.680.050
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	44.992.000				
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per Investimenti:	6.111.950				
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per Investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	91.464.449	-	16.657.862	31.944.248	7.559.984
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR			48.067.000		12.692.000
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					9.932.000
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per Investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	44.578.000	29.492.000	2.684.579	17.449.158	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				96.281.922	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per riconsituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	44.578.000	29.492.000	50.751.579	113.731.080	22.624.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati					
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi					849.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000		78.597.543	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		17.295.050	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		44.992.000	
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:		6.111.950	
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
ABA350	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR		60.759.000	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		9.932.000	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite		94.203.737	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		96.281.922	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati			
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	849.000		

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>			26.760.173	7.386.238		1.274.288	6.111.950
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>	Determ. Direttore Generale per la salute n.7 del 10.2.2014			164.258.158	70.054.421		94.203.737
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>	DCA n. 31 del 30/09/20	96.281.922	-	96.281.922	-		96.281.922
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in GSA?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	<p>Il valore appostato alla voce ABA210 del modello SP, pari a €/000 78.598, subisce un decremento pari a €/000 42.090, rispetto al saldo dell'anno precedente (pari a €/000 115.807) a seguito dell'incasso delle premialità pregresse per gli anni 2008, 2009 e 2010; al citato decremento occorre aggiungere la rilevazione del maggiore credito di €/000 4.880. L'importo ultimo citato è composto da €/000 4.872 quale quota premiale 0,30% e €/000 8 quale residuo Fondo Sanitario Nazionale anno 2013, giusta Intesa Stato-Regioni del 20.02.2014 (Rep. atti n.29/CSR).</p> <p>La voce ABA220 al 31/12/2013 risulta pari ad €/000 17.925. Nel corso dell'esercizio 2013 la voce in parola ha subito variazioni in aumento per €/000 2.680 derivanti dalla rilevazione di:</p> <p>1) Obiettivi di Piano anno 2013 pari a €/000 8.361, come specificato nel DM 19.12.2013 e nell'Intesa aggiornata con nota del Ministero della Salute del 17.02.2014;</p> <p>2) Risorse vincolate 2013 pari a €/000 2.816.</p> <p>Inoltre il credito subisce un decremento a seguito degli incassi delle somme relative ad anni pregressi per €/000 8.497.</p> <p>Nello specifico la regione ha incassato il 30% residuo sull'assegnazione di obiettivi di piano</p>

		<p>anno 2012 pari a €/000 2.517, il 70% degli obiettivi di piano quale assegnazione di competenza anno 2013 per €/000 5.935 e, infine, €/000 45 relative a risorse vincolate per medicina penitenziaria.</p> <p>La voce ABA260, pari a €/000 44.992, non subisce variazioni nel corso del 2013 in quanto non è avvenuta alcuna erogazione da parte dello Stato (fondo transitorio - triennio 2007/2009 - articolo 1 comma 796 punto b) legge n. 296/2006).</p> <p>La voce ABA280, pari a €/000 6.112, ha subito nel corso dell'anno 2013 una variazione in decremento a seguito degli incassi a tale titolo per un totale di €/000 1.274 in ordine agli specifici interventi.</p> <p>La voce in esame rileva in contropartita i debiti vs ASReM per un importo di €/000 201 (assegnati all'Azienda con atto). Il totale fondi per investimenti da distribuire risulta pertanto pari a €/000 5.911.</p> <p>La voce ABA390 al 31/12/2013 risulta pari ad €/000 60.759. Nel corso dell'esercizio 2013 tale voce ha subito complessivamente una variazione in aumento per €/000 12.692, derivante dall'incremento per €/000 17.493 quali importi per quote pregresse mobilità – conguaglio 1997/2004 (non transitato a delibera Cipe, giusta nota n.5903 del 14.03.2008 del Ministero della Salute), come rappresentato nella Riunione congiunta del tavolo tecnico del 31 gennaio 2014; e, dal decremento del credito pari a €/000 4.801 quale diminuzione della situazione creditoria verso la Regione derivante dall'accesso all'anticipazione di liquidità di cui al Dl.35/2013 – art. 3 - , come definito da verbale della Riunione congiunta Tavolo di monitoraggio del 31 gennaio 2014.</p> <p>La voce ABA430 al 31/12/2013 risulta pari a €/000 9.932. Tale voce non era stata valorizzata nella rilevazione patrimoniale anno 2012.</p> <p>Il predetto saldo deriva dall' incremento dei crediti v/Regione per €/000 22.432 quale fiscalità aggiuntiva (cfr. L.R. n.42/2006); e dal decremento del credito per €/000 12.5 quale incasso per contributo per ripiano perdite assegnato ad Asrem (cfr. Determinazione del Direttore Generale della Salute n.41 del</p>
--	--	--

		<p>12/04/2014).</p> <p>La voce ABA500 al 31/12/2013 risulta pari a €/000 94.204. Tale voce ha subito nel corso dell'esercizio 2013 un decremento nella misura di €/000 70.054. La predetta variazione è da imputare ai seguenti accadimenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✚ erogazione alla GSA da parte della Regione della quota di fiscalità saldo anno 2011, pari ad €/000 15.054 (di seguito assegnata e trasferita dalla GSA all'ASReM – determinazione del Direttore Generale della Salute n. 68 del 26.03.2013); ✚ rettifica del credito verso Regione per € /000 55.000 a seguito della cancellazione del residuo attivo nel bilancio regionale destinato alla copertura del correlato residuo passivo derivante dalla DGR 1100/2010. La predetta operazione finanziaria ha comportato l'insussistenza della somma in parola destinata alla copertura del disavanzo anni pregressi (2007-2009). <p>La voce ABA710 al 31/12/2013 risulta pari a €/000 849. Tale voce non è stata valorizzata al 31/12/2012,e deriva dalla contabilizzazione del Pay back, accertato e non ancora incassato a fine esercizio.</p>
--	--	--

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi alle Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	SI	
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in 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?			
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa				
ABA770	Istituto Tesoriere				
ABA780	Tesoreria Unica	8.822.392	53.136.692		61.959.084
ABA790	Conto corrente postale				

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI	
	La tabella di seguito riportata evidenzia le movimentazioni dell'esercizio che determinano il saldo rilevato nel modello SP 000 2013:
	Dettaglio al 31.12.2013
	Quote Premiali 32.694.661
	Pay Back 849.122
	Visite Fiscali Regionali DL 35/DL 95 224.885
	Tassa di partecipazione al concorso per il conferimento di sedi farmaceutiche 7.650
	Defibrillatori 6.169
	Risorse per sostegno alle funzioni di interfaccia tra regione e ccm 43.160
	Obiettivi di Piano 8.451.180
	Altre Vincolate (celiachia - cecità) 19.882
	Attività di monitoraggio e alcool 5.380
	Hanseniani 21.512
	Assegnazioni statali funzionamento strutture per coordinamento intrareg.e interreg. Di attività trasfusionali 8.153
	F.s.n. relativo a prevenzione e cura della fibrosi cistica 8.971
	Assegnazioni statali per il personale istituti penitenziari trasferito al s.s.n. 1.033.380
	Assistenza sanitaria agli stranieri presenti nel territorio nazionale 163.349
	Assegnazioni in c/capitale 506.508
	Assegnazioni in materia di alcool e problemi alcool correlati 5.380
	Premialità incassata con il fondo 16.351.438
	Residui anno 2012 1.558.305
	TOTALE 61.959.084
	Si specifica che in riferimento alla voce di cui alla tabella sopra esposta “ premialità incassata con il fondo” l'importo di € 16.351.438 è riferito al 3% del fondo sanitario regionale di parte corrente – anno 2013, trasferita dallo Stato nel corso dell'anno 2013.

--	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi a Ratei e risconti attivi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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)?			

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre movzioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	97.859.000						42.869.000			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI										
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione										
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti										
PAA040	Finanziamento da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/68										
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca										
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro										
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti										
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti										
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio										
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI										
PAA110	ALTRE RISERVE										
PAA120	Riserve da mobilitazioni										
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire										
PAA140	Contributi da reinvestire										
PAA150	Riserve da utili d'esercizio destinati ad investimenti										
PAA160	Riserve diverse										
PAA170	CONTRIBUTI PER RISPARMIO PERENTE:										
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005										
PAA190	Contributi per ricostruzione in corso da investimenti esercizi precedenti										
PAA200	Altre										
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	17.692.000					20.480.000	38.372.000			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	20.480.000					- 20.480.000	12.675.814	12.675.814		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	115.761.000					55.000.000	12.675.814	93.916.814		

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 riaccolti	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA080	Da altri soggetti pubblici:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA090	Per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												

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

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il Fondo di Dotazione al 31.12.2013 risulta pari a €/000 42.869. La voce in esame ha subito nel corso dell'esercizio 2013 una variazione pari a €/000 55.000, come contropartita del minor credito rilevato sulla voce ABA500 a seguito della rilevata insussistenza della citata somma di €/000 55.000, destinata alla copertura dei disavanzi pregressi (cfr. DGR n. 1100/2010).
-------------------	--

--	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in GSA?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			Nella voce di patrimonio netto utile/perdita dell’esercizio è stato rilevato il risultato economico di € /000 12.676

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:	42.869.000			3.492.417	39.376.583
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali					
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	30.499.000	-		-	30.499.000
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi:	12.370.000			3.492.417	8.877.583
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:		23.604.950		201.000	23.403.950
PBA080	FSR indistinto da distribuire		17.493.000			17.493.000
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi progressi					
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		6.111.950		201.000	5.910.950
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:		8.613.501			8.613.501
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		8.613.501			8.613.501
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni IRMG - PLS - IICA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	42.869.000	32.218.451	-	3.791.417	71.394.034

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2013	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013	8.613.501	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-		-	-	
			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	8.613.501		TOTALE	-	-	-	8.613.501	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
	Totale							
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
				B.6) Costi del personale				
				Altri costi (dettagliare)				
	Totale							
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
TOTALE			TOTALE					

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
	Totale							
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
				B.6) Costi del personale				
				Altri costi (dettagliare)				
	Totale							
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
TOTALE			TOTALE					

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
	Totale							
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
				B.6) Costi del personale				
				Altri costi (dettagliare)				
	Totale							
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
TOTALE			TOTALE					

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

Criteria utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi:

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

Strutture Accreditate	dati in €/000	2007	2008	2009	2010	2011	Totale
IRCCS NEUROMED			163	808	1.706	4.000	6.677
UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE (fino al 30.06.2011) FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II (dal 01.07.2011)		6.099	5.188	8.473	62	4.000	23.822
Totale		6.099	5.351	9.281	1.768	8.000	30.499

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a	SI	La voce PBA040 non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio 2013, in quanto si è ritenuto che il valore del fondo possa essere congruo in caso di soccombenza nei contenziosi verso le

<p>dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>		<p>strutture private accreditate a diretta gestione regionale.</p> <p>La voce PBA060 al 31/12/2013 risulta pari a €/000 8.878. Tale voce ha subito un decremento, nel corso dell’esercizio 2013, nella misura di €/000 3.492. La variazione in oggetto deriva dall’erogazione delle risorse ad ASReM a titolo di Sanità Penitenziaria 2011 (€/000 1.045); e per Obiettivi di Piano anni precedenti (€/000 2.447).</p> <p>La voce PBA080 al 31/12/2013 risulta pari a €/000 17.493, in quanto nell’anno 2012 non è stata valorizzata.</p> <p>La rilevazione contabile è la contropartita patrimoniale della voce ABA 390 per €/000 17.493 quale importo per quote pregresse mobilità – conguaglio 1997/2004 (non transitato a delibera Cipe, giusta nota n.5903 del 14.03.2008 del Ministero della Salute), come rappresentato nella Riunione congiunta del tavolo tecnico del 31 gennaio 2014.</p> <p>Si precisa che la somma in parola sarà destinata alla chiusura del debito verso ASReM per anticipazioni somme alle Gestioni liquidatorie delle disciolte Aziende Sanitarie regionali.</p> <p>La voce PBA140, non valorizzata nell’anno 2012, risulta pari a €/000 5.911. Trattasi di somme relative ai finanziamenti per investimenti, ancora da assegnare all’Azienda Sanitaria. Si specifica che la somma di €/000 201, appostata nella voce di debiti vs ASReM, è stata già assegnata all’Azienda sanitaria (nota Regione protocollo n. 0015761/13 del 31/12/2013).</p> <p>La voce PBA160, non valorizzata nell’anno 2012, risulta pari a €/000 8.613. La variazione è dovuta alla rilevazione di quote inutilizzate di contributi vincolati, di cui:</p>
--	--	--

		<p>  € /000 8.361 relative ad Obiettivi di Piano anno 2013;  € /000 252 relative a risorse vincolate per OPG. </p> <p> Le somme in esame rappresentano la contropartita dell'accantonamento, di pari importo, rilevato alla voce BA2780 del conto economico consuntivo. </p>
--	--	---

13. Trattamento di fine rapporto

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi a Trattamento di fine rapporto. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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)?			

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	82.914.373	86.264.638	129.804.888	39.374.123		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	82.914.373		82.914.373	-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	86.264.638	46.890.515	39.374.123		
PDA130	DEBITI V/COMUN:						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	20.216.000			20.216.000		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggluntivo corrente LEA	53.339.573		14.195.854	39.143.719		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggluntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	12.261.000	4.980.000	5.369.000	11.872.000		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione						
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto	96.281.922	12.500.000		108.781.922		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	182.098.495	17.480.000	19.564.854	180.013.641		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/si perimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	72.736.747	54.885.802	40.710.048	86.912.501	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	61.224.248	54.885.802	35.939.105	80.170.945		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	11.512.499		4.770.943	6.741.556		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						
PDA340	DEBITI V/ALTRI:						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti						
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:						

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	23.577.907	12.445.951			3.350.265
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			10.666.000	9.550.000	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	39.143.718				
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente e extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			11.872.000		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				96.281.922	12.500.000
	TOTALE DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	39.143.718	-	11.872.000	96.281.922	12.500.000
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	21.318.185	12.596.233	8.582.142	4.479.680	33.194.706
PDA300	Debiti verso altri fornitori				1.407.674	5.333.383
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE:					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	<p>A seguito della riclassifica della voce PDA110 alla voce “Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma”, la citata voce PDA110 risulta pari a zero.</p> <p>La voce PDA120, non valorizzata nell’anno 2012, presenta un saldo di €/000 39.374. La variazione è dovuta alle seguenti movimentazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ incremento per riclassifica della voce PDA110 per €/000 82.914; ➤ incremento per €/000 3.351 quali pagamenti effettuati dal Bilancio regionale per conto della GSA a valere sui residui del fondo sanitario regionale al 31.12.2011; ➤ decrementi per incassi a titolo di premialità riferite agli anni 2008, 2009 e 2010 pari a €/000 42.090; ➤ decrementi per quota anticipazione risorse ai sensi del DL 35/2013 – art. 3, pari a €/000 4.801. <p>La voce PDA170 risulta pari a €/000 39.144, con una variazione rispetto al 31/12/2012 di €/000 14.196. La variazione è dovuta ai pagamenti effettuati ad ASReM quali residuo fondo sanitario anno 2006 (pagato €/000 4.801) e residuo fondo sanitario anno 2008 (pagato €/000 9.395).</p>

			<p>La voce PDA210 risulta pari a €/000 11.872, con una variazione rispetto al 31/12/2012 di €/000 389. La variazione è dovuta alle seguenti movimentazioni:</p> <ul style="list-style-type: none">✚ incrementi: rilevazione quote assegnate ad ASReM di competenza 2013 pari a €/000 4.980.✚ decrementi: rilevazione pagamenti 2013 pari a €/000 5.369 su assegnazioni pregresse. <p>La voce PDA230 risulta pari a €/000 108.782, con una variazione rispetto al 31/12/2012 di €/000 12.500 per l'assegnazione ad ASReM di contributi a titolo di ripiano perdite (cfr. determinazione del Direttore Generale della Salute n.41/2014).</p> <p>La voce PDA290 al 31/12/2013 risulta pari a €/000 80.171, con una variazione rispetto al 31/12/2012 di €/000 18.947. Si specifica che il valore citato si riferisce al debito verso le strutture private accreditate Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II per prestazioni sanitarie relative all'assistenza ospedaliera, alla specialistica ambulatoriale e rimborso farmaci.</p> <p>La voce PDA300 risulta pari a €/000 6.742, con una variazione rispetto al 31/12/2012 di €/000 4.771. La predetta variazione rileva un incremento del debito residuo di competenza anno 2012 e anno 2013. Inoltre accoglie la riclassifica del valore del debito residuo al 31.12.2013 verso le strutture accreditate Neuromed e Fondazione Giovanni Paolo II per prestazioni sanitarie relative alla specialistica ambula-</p>
--	--	--	---

			toriale e rimborso farmaci, che nell'anno 2012 erano state appostate, erroneamente, nella voce in esame.
--	--	--	--

15. Ratei e risconti passivi

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi a Ratei e risconti passivi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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)?			

16. Conti d'ordine

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi ai Conti d'ordine. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	69.920.000			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	22.432.000			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

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:	Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome	2.04.2014		78.533.501		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome	2.04.2014		69.920.000		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome	2.04.2014		8.613.501		
AA0050	EXTRA FONDO:	Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome	2.04.2014		22.432.000		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome	2.04.2014		22.432.000		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
AA0210	Contributi da Regione ad altri soggetti pubblici per ricerca:						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				100.965.501		

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	78.533.501	-	
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	22.432.000	-	
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	100.965.501	-	

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in GSA?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La voce di Conto Economico AA0030 "Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S.

		<p>regionale indistinto” prende a riferimento l’Intesa Stato Regioni del 20 febbraio 2014.</p> <p>Il riparto del FSR individua per la GSA un valore pari a €/000 69.920.</p> <p>La voce del Conto Economico AA0040 “Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato” rileva le somme vincolate per gli obiettivi di piano nella misura di €/000 8.361 (Intesa della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome del 20 febbraio 2014) e dalle altre somme vincolate per OPG pari a €/000 252. Il totale è €/000 8.613.</p> <p>Si rappresenta che rispetto all’esercizio anno 2012 la GSA ha riclassificato, nella voce del CE AA0080 “contributi da Regione o provincia autonoma extra fondorisorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA” la somma di €/000 22.432 quale fiscalità aggiuntiva determinata con Legge Regionale n.42/2006.</p>
--	--	--

18. Proventi e ricavi diversi

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi a Proventi e ricavi diversi. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

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

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

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi all'acquisto di beni. 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.

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

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

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

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

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA BENI, MODALITÀ DI RILEVAZIONE E IMPORTO]

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	TOTALE					
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)							0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e 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)							54.012.949
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							216.155
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							927.979
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							4.363.295
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							45.614.679
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							1.910.242
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							678.777
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							101.830
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)							54.012.949
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)							0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)							0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A-C)							0
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							54.012.949
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B-C+D)							54.012.949

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE			-	-
BA0420	- da convenzione			-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG			-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS			-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	216.156	207.000	9.156	4,42%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA			-	-
BA0500	- da convenzione			-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	927.979	887.000	40.979	4,62%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE			-	-
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	4.363.286	4.206.000	157.286	3,74%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			-	-
BA0580	- da privato	10.200.558	10.023.000	177.558	1,77%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	3.792.701	3.842.000	49.299	-1,28%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	6.407.857	6.181.000	226.857	3,67%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	17.440.817	15.754.000	1.686.817	10,71%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA			-	-
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)			-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA			-	-
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA0740	- da privato			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA			-	-
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA0790	- da privato			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA			-	-
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	45.614.679	43.629.000	1.985.679	4,55%
BA0840	- da privato	21.837.626	23.566.000	1.728.374	-7,33%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	4.059.000	4.079.000	20.000	-0,49%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	17.778.626	19.487.000	1.708.374	-8,77%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	36.682.793	35.754.000	928.793	2,60%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE			-	-
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)			-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)			-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F			-	-
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.910.242	1.827.000	83.242	4,56%
BA1000	- da privato (intraregionale)	2.371.296	2.668.000	296.704	-11,12%
BA1010	- da privato (extraregionale)			-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE			-	-
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	878.777	841.000	37.777	4,49%
BA1070	- da privato			-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-	-

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	101.830	74.000	27.830	37,61%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	101.830	74.000	27.830	37,61%
BA1130	- da privato			-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	1.498.000	1.504.000	6.000	-0,40%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			-	-
BA1180	- da privato (intraregionale)			-	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.498.000	1.519.000	21.000	-1,38%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	7.500.000	7.512.000	12.000	-0,16%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato			-	-
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			-	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	7.500.000	7.500.000	-	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92			-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi		12.000	12.000	-100,00%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici			-	-
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato			-	-
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000			-	-
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato			-	-
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			-	-
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria			-	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria			-	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria			-	-
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando			-	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			-	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			-	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	594.000	1.419.000	825.000	-58,14%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		1.419.000	1.419.000	-100,00%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			-	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato			-	-
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	594.000		594.000	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			-	-

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologie di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevuto	Importo pagato
RICCS NEURICMED	140911	08310945	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2013	30.881.081	25.320.251	20.969.875	29.757.699		-48.978	20.939.875
RICCS NEURICMED	140911	08310945	Prestazioni di specialità ambulatoriale	2013	19.502.539	16.076.363	14.911.425	18.863.720			14.911.425
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140907	01660750104	Prestazioni di ricovero ospedaliero	2013	39.524.296	32.405.434	18.629.649	29.762.729			18.629.649
FONDAZIONE GIOVANNI PAOLO II	140907	01660950704	Prestazioni di specialità ambulatoriale	2013	8.773.666	9.522.377	5.774.671	6.777.666			5.774.671

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisti di servizi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI	<p>Gli acquisti di servizi sanitari da privato per assistenza specialistica ambulatoriale comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Voce di CE BA0590 NEUROMED: è stato contabilizzato il budget fissato dal decreto del Commissario ad Acta n.34 del 8.11.2013 nella misura di €/000 3.793. Non sono state contabilizzate le funzioni pari a €/000 400 in quanto le stesse non sono state fatturate; 2) Voce di CE BA0620 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: il budget fissato dal decreto del Commissario ad Acta n.34 del 8.11.2013 è pari a €/000 6.869; è stata contabilizzata la fatturazione nella misura €/000 6.407, comprensiva delle funzioni pari ad €/000 500. <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 17.441, comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) NEUROMED: è stata contabilizzata la fatturazione nella misura di €/000 15.071; 2) Fondazione GIOVANNI PAOLO II: è stata contabilizzata la fatturazione nella misura di €/000 2.370. <p>Si specifica che la fatturazione delle strutture in parola è in linea con la produzione come rilevata dal flusso tessera sanitaria.</p> <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera comprendono, per le prestazioni rese all'utenza regionale, le seguenti voci:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Voce CE BA0850 NEUROMED: è stato contabilizzato il budget fissato dal decreto del Commissario ad Acta n.33 del 8.11.2013 nella misura di €/000 4.059 in quanto la produzione e la fatturazione risultano superiori e non riconoscibili; 2) Voce di CE BA0880 Fondazione GIOVANNI PAOLO II: per le prestazioni rese all'utenza regionale è stata contabilizzata la produzione per un valore di €/000 17.279 a cui è stata aggiunta la fatturazione per le funzioni per un valore pari a €/000 500 per un totale di €/000 17.779. <p>Gli acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera per le prestazioni rese all'utenza extra-regionale, voce di CE BA0890, pari a €/000 36.683, comprendono le seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) NEUROMED: contabilizzata la produzione nella misura di €/000 25.699; 2) Fondazione GIOVANNI PAOLO II: contabilizzata la produzione nella misura di €/000 10.984.
-----------	--

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	6.110.083	7.012.000	- 901.917	-12,86%
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.110.083	7.012.000	- 901.917	-12,86%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	-	-		
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato				
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato				
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria				
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando				
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	-	-		
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
	TOTALE	6.110.083	7.012.000	- 901.917	-12,86%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

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

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

La GSA, non disponendo di patrimonio immobiliare e beni strumentali, non ha sostenuto costi per manutenzioni e riparazioni nell'anno 2013.

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

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2013	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica	6.110.083			
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1650	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi				
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni				
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi al Personale. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

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

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

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

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

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

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

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

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

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

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

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi agli Oneri diversi di gestione. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)				
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale				
	...				
	...				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione				
	...				
	...				
	TOTALE				

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	-	-	-	-
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali			-	-
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente			-	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi			-	-
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			-	-
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	8.613.501	7.058.000	1.555.501	22,04%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	8.613.501	7.058.000	1.555.501	22,04%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			-	-
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			-	-
	Altri accantonamenti:	-	-	-	-
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora			-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			-	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			-	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica			-	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica			-	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto			-	-
BA2890	Altri accantonamenti			-	-
	TOTALE	8.613.501	7.058.000	1.555.501	22,04%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

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

24. Proventi e oneri finanziari

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi ai Proventi e oneri finanziari. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

La Gestione Sanitaria Accentrata nel corso dell'esercizio 2013 non ha movimentato conti relativi a Rettifiche di valore di attività finanziarie. Pertanto, i contenuti, gli schemi ed i criteri di valutazione previsti nel modello di nota integrativa di cui al DM 20.03.2013 per la voce in oggetto e di seguito riportati non risultano compilabili.

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Nel corso dell'esercizio 2013 la GSA non ha rilevato Sopravvenienze attive.

PS03 –Insussistenze attive

Nel corso dell'esercizio 2013 la GSA non ha rilevato Insussistenze attive.

PS04 –Sopravvenienze passive

Nel corso dell'esercizio 2013 la GSA non ha rilevato Sopravvenienze passive.

PS05 –Insussistenze passive

Nel corso dell'esercizio 2013 la GSA non ha rilevato Insussistenze passive.

Altre informazioni

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

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2012/2011			
			Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali						
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-	-	
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-	-	
5) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	
II Immobilizzazioni materiali						
1) Terreni	-	-	-	-	-	
a) Terreni disponibili	-	-	-	-	-	
b) Terreni indisponibili	-	-	-	-	-	
2) Fabbricati	-	-	-	-	-	
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-	-	
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	-	-	
3) Impianti e macchinari	-	-	-	-	-	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	-	-	
5) Mobili e arredi	-	-	-	-	-	
6) Automezzi	-	-	-	-	-	
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-	-	
8) Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-	-	-	-	
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)						
1) Crediti finanziari	-	-	16.000.000	-16.000.000	-100,0%	
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	16.000.000	-16.000.000	-100,0%	
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	16.000.000	-16.000.000	-100,0%	
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-	-	
d) Crediti finanziari v/altre	-	-	-	-	-	
2) Titoli	-	-	-	-	-	
a) Partecipazioni	-	-	-	-	-	
b) Altri titoli	-	-	-	-	-	
Totale A)			16.000.000	-16.000.000	-100,0%	
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze						
1) Rimanenze beni sanitari	-	-	-	-	-	
2) Rimanenze beni non sanitari	-	-	-	-	-	
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-	-	
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-	-	
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
1) Crediti v/Stato	849.000	-408.803.201	409.652.201	492.037.442	-82.385.241	-16,7%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	147.626.542	147.626.542	183.430.362	-35.803.820	-19,5%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	141.514.592	141.514.592	176.044.124	-34.529.532	-19,6%
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	6.111.959	6.111.959	7.386.238	-1.274.288	-17,3%
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011			Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2012/2011	
					Importo	%
d) Crediti v/ prefetture	-	261.176.659	261.176.659	308.607.080	-47.430.421	-15,4%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	-	70.691.000	70.691.000	48.067.000	22.624.000	47,1%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	-	70.691.000	70.691.000	48.067.000	22.624.000	47,1%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	60.759.000	60.759.000	48.067.000	12.692.000	26,4%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	-	9.932.000	9.932.000	-	9.932.000	-
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente I.E.A.	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra I.E.A.	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	190.485.659	190.485.659	260.540.080	-70.054.421	-26,9%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	190.485.659	190.485.659	260.540.080	-70.054.421	-26,9%
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-	-
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	-
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/ Esercizio	-	-	-	-	-	-
7) Crediti v/ altri	849.000	-	849.000	-	849.000	-
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni						
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni						
IV Disponibilità liquide			61.959.084	8.822.392	53.136.692	602,3%
1) Cassa						
2) Istituto Tesoriere						
3) Tesoreria Unica			61.959.084	8.822.392	53.136.692	602,3%
4) Conto corrente postale						
Totale B)			471.611.285	509.859.834	-29.248.549	-5,8%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi						
II Risconti attivi						
Totale C)						
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			471.611.285	516.859.834	-45.248.549	-8,8%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare						
2) Depositi cauzionali						
3) Beni in comodato						
4) Altri conti d'ordine						
Totale D)						

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2012/2011	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		42.869.000	97.869.000	-55.000.000	-56,2%
II Finanziamenti per investimenti					
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/68		-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per riserva		-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro		-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		-	-	-	-
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		-	-	-	-
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti					
IV Altre riserve					
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		38.372.000	17.892.000	20.480.000	114,5%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		12.675.814	20.480.000	-7.804.186	-38,1%
Totale A)		93.916.814	136.241.000	-42.324.186	-31,1%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	-
2) Fondi per rischi		39.376.755	42.869.000	-3.492.245	-8,1%
3) Fondi da distribuire		23.403.950	-	23.403.950	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		8.613.501	-	8.613.501	-
5) Altri fondi oneri		-	-	-	-
Totale B)		71.394.206	42.869.000	28.525.206	66,5%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità		-	-	-	-
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
Totale C)		-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
		306.300.265	337.749.614	-31.449.349	-9,3%
	Entro 12 mesi				
	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi		-	-	-	-
2) Debiti v/Stato		-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		39.374.123	82.914.373	-43.540.250	-52,5%
4) Debiti v/Comuni		-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		180.013.641	182.098.494	-2.084.853	-1,1%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità		20.216.000	20.216.000	-	0,0%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente I.E.A		39.143.719	53.339.572	-14.195.853	-26,6%
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra I.E.A		-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		11.872.000	12.261.000	-389.000	-3,2%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		108.781.922	96.281.922	12.500.000	13,0%
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		-	-	-	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	86.912.501	86.912.501	72.736.747	14.175.754	19,5%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		-	-	-	-
9) Debiti tributari		-	-	-	-
10) Debiti v/altri finanziatori		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		-	-	-	-
12) Debiti v/altri		-	-	-	-
Totale D)	86.912.501	219.387.764	306.300.265	-31.449.349	-9,3%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			-	-
1) Ratei passivi			-	-
2) Risconti passivi			-	-
Totale E)			-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A + E + C + D + F)	471.611.285	516.859.614	-45.248.329	-8,8%
F) CONTI D'ORDINE			-	-
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato			-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-
Totale F)			-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	100.965.501	104.450.000	-3.484.499	-3,3%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	78.533.501	71.642.000	6.891.501	9,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	22.432.000	32.808.000	-10.376.000	-31,6%
1) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - ricolati		10.995.000	-10.995.000	-100,0%
2) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.F.A	22.432.000	21.813.000	619.000	2,8%
3) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.F.A			-	-
4) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici			-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati			-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	75.162.186	78.539.000	-3.376.814	-4,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche			-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia			-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	75.162.186	78.539.000	-3.376.814	-4,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.585.212	939.000	2.646.212	281,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)			-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio			-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi			-	-
Totale A)	179.712.899	183.928.000	-4.215.101	-2,3%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	175.462	176.000	-538	-0,3%
a) Acquisti di beni sanitari			-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	175.462	176.000	-538	-0,3%
2) Acquisti di servizi sanitari	152.138.039	149.843.000	2.295.039	1,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	216.156	207.000	9.156	4,4%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	927.979	887.000	40.979	4,6%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	32.004.661	29.940.000	2.064.661	6,9%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	104.135.098	102.949.000	1.186.098	1,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.281.538	4.495.000	-213.462	-4,7%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	878.777	841.000	37.777	4,5%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	101.830	74.000	27.830	37,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.498.000	1.519.000	-21.000	-1,4%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)			-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.500.000	7.512.000	-12.000	-0,2%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie			-	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	594.000	1.419.000	-825.000	-58,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	6.110.083	7.012.000	-901.917	-12,9%
a) Servizi non sanitari	6.110.083	7.012.000	-901.917	-12,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-	-
c) Formazione			-	-
4) Manutenzione e riparazione			-	-
5) Godimento di beni di terzi			-	-
6) Costi del personale			-	-
a) Personale dirigente medico			-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico			-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario			-	-
d) Personale dirigente altri ruoli			-	-
e) Personale comparto altri ruoli			-	-
7) Oneri diversi di gestione			-	-
8) Ammortamenti			-	-
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali			-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati			-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali			-	-
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze			-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
11) Accantonamenti	8.613.501	7.058.000	1.555.501	22,0%
a) Accantonamenti per rischi			-	-
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	8.613.501	7.058.000	1.555.501	22,0%
d) Altri accantonamenti			-	-
Totale B)	167.037.085	164.089.000	2.948.085	1,8%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	12.675.814	19.839.000	-7.163.186	-36,1%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2012/2011	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			-	-
Totale C)			-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)			-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	641.000	-641.000	-100,0%
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari		641.000	-641.000	-100,0%
2) Oneri straordinari	-	-	-	-
a) Minusvalenze			-	-
b) Altri oneri straordinari			-	-
Totale E)	-	641.000	-641.000	-100,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	12.675.814	20.480.000	-7.804.186	-38,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP			-	-
a) IRAP relativa a personale dipendente			-	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocnia)			-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES			-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)			-	-
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	12.675.814	20.480.000	-7.804.186	-38,1%