

Regione Lazio

Decreti del Commissario ad Acta

Decreto del Commissario ad Acta 5 maggio 2020, n. U00057

Approvazione del Bilancio di Previsione 2020 della Gestione Sanitaria Accentrata ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni.

OGGETTO: Approvazione del bilancio di previsione 2020 della Gestione Sanitaria Accentrata ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni.

IL PRESIDENTE IN QUALITA' DI COMMISSARIO AD ACTA

VISTI, per quanto riguarda i poteri:

- la legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3;
- lo Statuto della Regione Lazio;
- la L.R. 18 febbraio 2002, n. 6 e smi;
- il R.R. n. 1 del 6 settembre 2002, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale e smi;
- l'art. 64 del citato R.R. 1/2002 e smi che detta disposizioni in materia di atti d'indirizzo politico-amministrativo;
- la Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 10 aprile 2018 con cui il Presidente della Regione Lazio Nicola Zingaretti è stato nominato Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di rientro dai disavanzi regionali del settore sanitario della Regione Lazio;
- la DGR 24 aprile 2018, n. 203 di modifica del regolamento generale di riorganizzazione delle Direzioni regionali;
- la DGR n. 271 del 5 giugno 2018, con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore della Direzione Regionale Salute e Integrazione sociosanitaria al Dott. Renato Botti;

VISTI, per quanto riguarda il piano di rientro:

- le DGR n. 66 del 12 febbraio 2007 avente ad oggetto: *“Approvazione del “Piano di Rientro...”* e n. 149 del 6 marzo 2007 avente ad oggetto: *“Preso d’atto dell’Accordo Stato Regione Lazio [...] Approvazione del «Piano di Rientro»”*;
- Il nuovo Patto per la Salute sancito dalla Conferenza Stato – Regioni e Province Autonome di Trento e Bolzano del 3 dicembre 2009 con il quale, all’art. 13, comma 14, è stato stabilito che, per le Regioni già sottoposte ai Piani di Rientro e già commissariate all’entrata in vigore delle norme attuative del medesimo patto, restano fermi l’assetto commissariale previgente per la prosecuzione del Piano di Rientro, secondo Programmi Operativi coerenti con gli obiettivi finanziari programmati, predisposti dal Commissario *ad acta*, nonché le relative azioni di supporto contabile e gestionale;
- il DCA U0018 del 20 gennaio 2020 concernente: *“Adozione in via definitiva del piano di rientro “Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021” ai sensi e per gli effetti dell’art. 2, comma 88 della L. 191/2009, secondo periodo”. Modifiche ed integrazioni al DCA 469 del 14 novembre 2019 in esito al verbale del Tavolo di verifica del 27 novembre 2019*

VISTO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni avente ad oggetto *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*;

RICHIAMATO in particolare il Titolo II (artt. 19-35) del citato decreto, che trova applicazione nei confronti degli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Nazionale e disciplina le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci dei predetti enti, nonché detta i principi contabili cui devono attenersi gli stessi per l'attuazione delle disposizioni ivi contenute;

VISTO l'articolo 22 del D.Lgs. 118 del 2011, che al comma 1, recita *“(..)* le regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente presso la regione una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), individuano nella propria struttura organizzativa uno specifico centro di responsabilità d'ora in poi denominato “Gestione Sanitaria Accentrata”;

TENUTO CONTO che la “Gestione Sanitaria accentrata” (GSA), ai sensi del richiamato comma 1 dell'articolo 22, è deputata *“(..)* all'implementazione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione e lo Stato, le altre regioni, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali”;

VISTE le ulteriori disposizioni contenute nell'art. 22, commi 2 e 3 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., secondo cui, in caso di sussistenza della Gestione Sanitaria Accentrata, è individuato all'interno delle regioni il responsabile delle GSA, il quale, tra l'altro, è tenuto:

- (comma 2) alla registrazione dei fatti gestionali nel libro giornale da imputare ai conti relativi a singole categorie di valori omogenei, alla rilevazione dei costi, dei ricavi e delle variazioni negli elementi attivi e passivi del patrimonio, in modo da darne rappresentazione nel bilancio di esercizio;
- (comma 3, lettere a) e b)) all'elaborazione e all'adozione del bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata e alla coerente compilazione con il bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata, dei modelli ministeriali CE e SP di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, e relativi all'ente ivi identificato con il codice "000";
- (comma 3, lettera c) primo capoverso) alla redazione del bilancio sanitario consolidato mediante il consolidamento dei conti della Gestione Sanitaria Accentrata stessa e dei conti degli enti sanitari di cui alla lettera c), comma 2, dell'articolo 19 del predetto decreto, secondo le modalità definite nell'articolo 32 del decreto in questione;

PRESO ATTO che le disposizioni del titolo II sono esecutive a decorrere dall'esercizio 2012, ai sensi dell'art. 38 del citato D.Lgs 118/2011 e ss.mm.ii.;

VISTA la deliberazione n. 129 del 30/03/2012 avente ad oggetto *“Attuazione del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118. Attivazione della gestione sanitaria accentrata presso la Regione Lazio”* con cui la giunta regionale, in attuazione delle norme richiamate in premessa, prende atto dell'attivazione, a partire dal 1 gennaio 2012, della Gestione Sanitaria Accentrata secondo le modalità stabilite dal citato D.Lgs 118/2011 e ss.mm.ii., in considerazione della gestione diretta della quota del finanziamento del S.S.R. così come si evince dai provvedimenti annuali di ripartizione del fondo sanitario regionale;

CONSIDERATO che con la suddetta deliberazione, la giunta regionale, individua, tra l'altro, in ottemperanza al citato articolo 22 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii. il direttore della direzione regionale "Programmazione e risorse del servizio sanitario regionale", quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la regione, relativamente alle competenze di cui al comma 3, lettere a), b) e c) dell'articolo 22;

PRESO conseguentemente atto, in virtù delle successive organizzazioni regionali, che il direttore della direzione regionale "Salute e Integrazione Sociosanitaria" è individuato quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione relativamente alle competenze di cui all'articolo 22, comma 3, lettere a), b) e c) del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;

CONSIDERATO che l'art. 25, comma 1, della Legge Regionale n. 4 del 28 giugno 2013 prevede l'istituzione del Collegio dei Revisori dei Conti quale organo di controllo interno e di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione della Regione e che l'art. 28, comma 1, lettera f) della medesima legge, prevede che *"il Collegio (...) svolge la funzione di certificatore della gestione sanitaria accentrata così come prevista dall'art. 22 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118"*;

VISTO il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle finanze del 20 marzo 2013 che interviene per modificare gli schemi di bilancio di cui all'articolo 26, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

VISTA la determinazione Dirigenziale n. G 13227 del 4 ottobre 2019 con cui è stato preso atto dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), di cui al Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze e conseguente adozione del nuovo piano dei conti *ex art. 27 D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i.*;

VISTO l'articolo 25, commi 1-3 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., aventi ad oggetto la predisposizione del bilancio preventivo, nonché di una nota illustrativa a corredo, da parte degli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i);

TENUTO CONTO della necessità di predisporre, ai sensi del sopra citato articolo 25 del D.Lgs. 118/2011, il bilancio preventivo della Gestione Sanitaria Accentrata per l'anno 2020;

CONSIDERATO che il presente atto costituisce provvedimento di programmazione e autorizzatorio della spesa direttamente affidata alla GSA anche in considerazione di quanto rilevato dalla sezione di controllo della Corte dei Conti in sede di parifica sul Rendiconto generale della Regione Lazio per l'esercizio 2016;

TENUTO CONTO che il Bilancio preventivo per l'anno 2020 della Gestione Sanitaria Accentrata di cui al presente provvedimento potrà essere soggetto a rettifiche ed integrazioni a seguito

dell'adozione del decreto di approvazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale degli Enti del S.S.R. per l'anno 2020;

DECRETA

per i motivi di cui in premessa facenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento,

di approvare il Bilancio Preventivo per l'anno 2020 della Gestione Sanitaria Accentrata che si compone di:

- Conto Economico preventivo – Allegato 1
- Modello ministeriale CE – Allegato 2
- Rendiconto Finanziario – Allegato 3
- Nota illustrativa – Allegato 4

parti integranti e sostanziali del presente provvedimento, elaborati ai sensi dell'articolo 25 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii. secondo gli schemi di bilancio e i modelli di rilevazione economica sopra richiamati.

Il presente decreto non comporta oneri a carico del bilancio della Regione Lazio.

NICOLA ZINGARETTI


CONTO ECONOMICO PREVENTIVO GSA - ANNO 2020
 valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio Preventivo 2020
A)	A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
A.1)	1) Contributi in c/esercizio	761.652.194
A.1.a)	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	651.924.121
A.1.b)	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	109.728.074
A.1.b.1)	1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati	237.544
A.1.b.2)	2) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	91.091.000
A.1.b.3)	3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-
A.1.b.4)	4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - altro	6.351.074
A.1.b.5)	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-
A.1.b.6)	6) Contributi da altri soggetti pubblici	12.048.456
A.1.c)	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
A.1.c.1)	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
A.1.c.2)	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
A.1.c.3)	3) da Regione e altri soggetti pubblici	-
A.1.c.4)	4) da privati	-
A.1.d)	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
A.2)	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
A.3)	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-
A.4)	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	15.150.791
A.4.a)	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	15.150.791
A.4.b)	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-
A.4.c)	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-
A.5)	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	-
A.6)	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-
A.7)	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-
A.8)	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
A.9)	9) Altri ricavi e proventi	-
	TOTALE A	776.802.985
B)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
B.1)	1) Acquisti di beni	-
B.1.a)	a) Acquisti di beni sanitari	-
B.1.b)	b) Acquisti di beni non sanitari	-
B.2)	2) Acquisti di servizi sanitari	128.134.821
B.2.a)	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
B.2.b)	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
B.2.c)	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
B.2.d)	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
B.2.e)	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
B.2.f)	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
B.2.g)	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
B.2.h)	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
B.2.i)	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
B.2.j)	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
B.2.k)	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-
B.2.l)	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	7.963.080
B.2.m)	m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-
B.2.n)	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	77.495.515
B.2.o)	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-
B.2.p)	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	42.676.226
B.2.q)	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
B.3)	3) Acquisti di servizi non sanitari	6.740.356
B.3.a)	a) Servizi non sanitari	6.484.193
B.3.b)	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-
B.3.c)	c) Formazione	256.163
B.4)	4) Manutenzione e riparazione	-
B.5)	5) Godimento di beni di terzi	-
B.6)	6) Costi del personale	-
B.6.a)	a) Personale dirigente medico	-
B.6.b)	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-
B.6.c)	c) Personale comparto ruolo sanitario	-
B.6.d)	d) Personale dirigente altri ruoli	-
B.6.e)	e) Personale comparto altri ruoli	-
B.7)	7) Oneri diversi di gestione	2.087.325
B.8)	8) Ammortamenti	-
B.8.a)	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-
B.8.b)	b) Ammortamenti dei Fabbricati	-
B.8.c)	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-
B.9)	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
B.10)	10) Variazione delle rimanenze	-
B.10.a)	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
B.10.b)	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
B.11)	11) Accantonamenti	13.740.161
B.11.a)	a) Accantonamenti per rischi	-
B.11.b)	b) Accantonamenti per premio operosità	-
B.11.c)	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	13.740.161
B.11.d)	d) Altri accantonamenti	-
	TOTALE B	150.702.683


CONTO ECONOMICO PREVENTIVO GSA - ANNO 2020
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio Preventivo 2020
A-B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	626.100.302
C)	C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
C.1)	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
C.2)	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
	TOTALE C	-
D)	D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
D.1)	1) Rivalutazioni	-
D.2)	2) Svalutazioni	-
	TOTALE D	-
E)	E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
E.1)	1) Proventi straordinari	2.116.318
E.1.a)	a) Plusvalenze	-
E.1.b)	b) Altri proventi straordinari	2.116.318
E.2)	2) Oneri straordinari	-
E.2.a)	a) Minusvalenze	-
E.2.b)	b) Altri oneri straordinari	-
	TOTALE E	2.116.318
A-B+C+D+E	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	628.216.620
Y)	Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
Y.1)	1) IRAP	-
Y.1.a)	a) IRAP relativa a personale dipendente	-
Y.1.b)	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-
Y.1.c)	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-
Y.1.d)	d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
Y.2)	2) IRES	-
Y.3)	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
	TOTALE Y	-
G	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	628.216.620

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	761.652.194
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	651.924.121
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale indistinto	650.318.521
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato	1.605.600
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	109.728.074
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo)	97.679.617
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Vincolati	237.544
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Altro	6.351.074
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Provincia Autonoma (extra fondo)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Vincolati	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Altro	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	12.048.456
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - Vincolati	12.048.456
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - Legge 210/92	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - Altro	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione e altri soggetti pubblici per ricerca	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - Altri contributi	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	15.150.791
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	15.150.791
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extra Regione	15.150.791
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (residenziale e semiresidenziale)	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale extra Regione	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extra Regione	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extra Regione	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extra Regione	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria extra Regione	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extra Regione	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extra Regione	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extra Regione	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extra Regione	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale	15.150.791
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanit. a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da privati extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extra Regione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	-
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-
AA0720	A.4.D.5) 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	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	-
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'Azienda in posizione di comando presso la Regione	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'Azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'Azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay-back	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	-
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	776.802.985
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	134.875.177
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	128.134.821
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-
BA0420	B.2.A.1.1) da convenzione	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.)	-
BA0470	B.2.A.1.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0480	B.2.A.1.3) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
BA0500	B.2.A.2.1) da convenzione	-
BA0510	B.2.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0520	B.2.A.2.3) da pubblico (extra Regione)	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
BA0540	B.2.A.3.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0550	B.2.A.3.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) da pubblico (extra Regione)	-
BA0570	B.2.A.3.4) da privato - Medici SUMAI	-
BA0580	B.2.A.3.5) da privato	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
BA0630	B.2.A.3.6) da privato per cittadini non residenti - extra Regione (Mobilità attiva in compensazione)	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
BA0650	B.2.A.4.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) da pubblico (extra Regione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) da privato (intraregionale)	-
BA0690	B.2.A.4.5) da privato (extraregionale)	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0710	B.2.A.5.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
BA0730	B.2.A.5.3) da pubblico (extra Regione)	-
BA0740	B.2.A.5.4) da privato	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0760	B.2.A.6.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) da pubblico (extra Regione)	-
BA0790	B.2.A.6.4) da privato	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
BA0810	B.2.A.7.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0820	B.2.A.7.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) da pubblico (extra Regione)	-
BA0840	B.2.A.7.4) da privato	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
BA0890	B.2.A.7.5) da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
BA0910	B.2.A.8.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) da pubblico (extra Regione) - Non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) da privato (intraregionale)	-
BA0950	B.2.A.8.5) da privato (extraregionale)	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
BA0970	B.2.A.9.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0980	B.2.A.9.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) da pubblico (extra Regione)	-
BA1000	B.2.A.9.4) da privato (intraregionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1040	B.2.A.10.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1050	B.2.A.10.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) da pubblico (extra Regione)	-
BA1070	B.2.A.10.4) da privato	-
BA1080	B.2.A.10.5) da privato per cittadini non residenti - extra Regione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-
BA1100	B.2.A.11.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1110	B.2.A.11.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) da pubblico (extra Regione)	-
BA1130	B.2.A.11.4) da privato	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	7.963.080
BA1150	B.2.A.12.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1160	B.2.A.12.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	7.963.080
BA1170	B.2.A.12.3) da pubblico (extra Regione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.4) da privato (intraregionale)	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
BA1190	B.2.A.12.5) da privato (extraregionale)	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia)	-
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Area specialistica	-
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c), d) ed ex art.57-58)	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per attività libero prof.le intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c), d) ed ex art.57-58) (Az.San.Publ.Regione)	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Altro	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	77.495.515
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	450.000
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	76.948.453
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	97.062
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	-
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da privato	-
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - Articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - Area sanitaria	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - Area sanitaria	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - Area sanitaria	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende di altre Regioni (extra Regione)	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	42.676.226
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (extra Regione)	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	42.676.226
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.740.356

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.484.193
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.484.193
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	692.314
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.791.880
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - Area non sanitaria	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - Area non sanitaria	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - Area non sanitaria	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende di altre Regioni (extra Regione)	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	256.163
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	256.163
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - Area sanitaria	-
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - Area non sanitaria	-
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - Area sanitaria	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - Area non sanitaria	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA2080	Totale Costo del personale	-
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - Tempo indeterminato	-
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - Tempo determinato	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - Altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - Tempo indeterminato	-
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - Tempo determinato	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - Altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - Tempo indeterminato	-
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - Tempo determinato	-
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - Altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - Tempo indeterminato	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - Tempo determinato	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - Altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - Tempo indeterminato	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - Tempo determinato	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - Altro	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - Tempo indeterminato	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - Tempo determinato	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - Altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - Tempo indeterminato	-
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - Tempo determinato	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - Altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - Tempo indeterminato	-
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - Tempo determinato	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - Altro	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - Tempo indeterminato	-
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - Tempo determinato	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - Altro	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.087.325
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.087.325

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.087.325
BA2560	Totale Ammortamenti	-
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	13.740.181
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili e oneri processuali	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	13.740.181
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. vincolato	1.605.600
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	12.134.581
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-
BA2840	B.16.D.2) Accantonamenti per rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
BA2850	B.16.D.3) Accantonamenti per rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	B.16.D.4) Accantonamenti per rinnovi contrattuali: dirigenza medica	-
BA2870	B.16.D.5) Accantonamenti per rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	-
BA2880	B.16.D.6) Accantonamenti per rinnovi contrattuali: comparto	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	150.702.683
CA0010	C.1) Interessi attivi	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.116.318
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.116.318
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2.116.318
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.116.318
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.116.318
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-

Allegato 2

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE		
Gestione Sanitaria Accentrata 2020 - Bilancio previsionale - importi in €		
Codice Voce Ce	Descrizione	2020
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - Comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.116.318
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	628.216.620
YA0010	Y.1) IRAP	-
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a Fondo Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	-
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	628.216.620

Allegato 3

 REGIONE LAZIO		GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO RENDICONTO FINANZIARIO PREVENTIVO 2020	<i>Importi in euro</i>
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio		628.216.620
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati		
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
Ammortamenti			
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva			
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR			
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni		
- Fondi svalutazione di attività			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri e a fondi da ripartire		60.785.703
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		
- Fondo per rischi ed oneri futuri			
			60.785.703
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente			689.002.323
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		1.670
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		-466.682.543
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		1.915.501
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori		-41.272.673
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti		-155.755.347
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		-661.793.391
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		142.765.904
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		304.475.022
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		-39.585.371
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		-6.030.541
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti		401.625.014
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze		
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
A - Totale operazioni di gestione reddituale			428.833.945
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		

Allegato 3

 REGIONE LAZIO		GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO RENDICONTO FINANZIARIO PREVENTIVO 2020		<i>Importi in euro</i>
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi			
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse			
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse			
(-)	Acquisto terreni			
(-)	Acquisto fabbricati			
(-)	Acquisto impianti e macchinari			
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche			
(-)	Acquisto mobili e arredi			
(-)	Acquisto automezzi			
(-)	Acquisto altri beni materiali			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali			
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi			
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi			
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi			
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse			
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi			
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi			
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse			
(-)	Acquisto crediti finanziari			
(-)	Acquisto titoli			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie			
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi			
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse			
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni			
B - Totale attività di investimento				0
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)			-7.135.733
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)			135.030.483
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)			495.760.672
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)			
(+)	aumento fondo di dotazione			623.655.422
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri			1.564.475
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*			-547.433.160
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto			-545.868.686
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*			
(+)	assunzione nuovi mutui*			
(-)	mutui quota capitale rimborsata			
C - Totale attività di finanziamento				77.786.736
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)				506.620.681
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)				506.620.682
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo				0



Allegato 4

Nota illustrativa

Gestione Sanitaria Accentrata Bilancio di Previsione 2020

La presente nota illustrativa è redatta ai sensi dell'art. 25, comma 3 del d.lgs. 118/2011 al fine di rappresentare le voci di ricavo e costo del Bilancio Preventivo Economico annuale 2020 della GSA. Lo stesso è stato predisposto considerando la programmazione sanitaria e la previsione dei ricavi e costi della GSA sulla base del Programma Operativo 2019-2021 approvato con DCA 18/2020.

Di seguito si riportano i dettagli del conto economico del bilancio preventivo 2020 per aggregazione contabile secondo lo schema ex d.lgs. 118/2011.

A) Valore della produzione: € 776.802.985, composto da:

A.1) Contributi in conto esercizio: € 761.652.194, di cui:

A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale: € 651.924.121, di cui: € 650.318.521, relativi a contributi per quota FSR indistinto e € 1.605.600 relativi a contributi per quota FSR vincolato.

A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo: € 109.728.074, di cui:

- € 91.091.000 di risorse aggiuntive a titolo di copertura LEA relative alla stima del gettito fiscale per l'anno di imposta 2021;
- € 237.544 per Contributi da Regione (extra fondo) vincolati;
- € 6.351.074 per Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) – altro, relativi ai ricavi non contabilizzati dalle Aziende per gli STP anno 2019;
- € 12.048.456 per Contributi da altri soggetti pubblici composti da € 4.833.880 relativi alla quota del GAP 2019, da € 2.013.443 per farmacovigilanza e da € 5.201.133 relativi alla quota fissa su ricetta.

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria: € 15.150.791 relativi alla mobilità attiva internazionale come da riparto FSR 2019.

B) Costi della produzione: € 150.702.683, composti da:

B.2) Acquisti di servizi sanitari: € 128.134.821, relativi a:

B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria: € 7.963.080;

B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari: € 77.495.515, di cui:

- € 48.948.453 per servizi Lazio Service Spa, in particolare € 29.116.848 per servizi Recup call center, € 12.874.460 per servizi informatici come da contratto quadro approvato con DGR 498/2016, € 6.957.145 per altri servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente;
- € 28.000.000 contributi per l'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale del Lazio.
- € 450.000 contributi per Consorzio Roma Solidarietà – C.R.S. Società;
- € 97.062 contributi per ROMA CAPITALE e Istituto Ospedaliero Bambino Gesù.

B.2.p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria: € 42.676.226.

B.3) Acquisti di servizi non sanitari: € 6.740.356, relativi a:

- € 5.791.880 per altri servizi non sanitari da privato, di cui: € 3.736.128 verso Consorzio E-Health e altri creditori per i servizi di acquisizione ottica delle immagini e logistica per le ricette farmaceutiche; € 1.891.963 per costi relativi ad attività di advisory contabile e ulteriori servizi di supporto amministrativo-contabile alla Regione Lazio; € 163.789 verso creditori diversi;
- € 256.163 contabilizzati dalla GSA per corsi di formazione come previsto dal Programma Operativo 2019-2021, che verranno nel corso dell'anno 2020 ripartiti tra le Aziende;
- € 692.314 per Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici.

B.7) Oneri diversi di gestione: € 2.087.325 per Altri oneri diversi di gestione per contributi comunicazione Media – campagna vaccinazione (625.765) e per progetti di potenziamento amministrativo e miglioramento organizzativo e procedurale (€ 1.461.560).

B.11) Accantonamenti: € 13.740.181, composti interamente dalla voce Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.

C) Proventi e Oneri finanziari: € 0

E) Proventi e Oneri straordinari: € 2.116.318, composti interamente da altri proventi straordinari.