

Regione Lazio

Decreti del Commissario ad Acta

Decreto del Commissario ad Acta 12 dicembre 2019, n. U00501

Approvazione del Bilancio di Esercizio 2018 della Gestione Sanitaria Accentrata, ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni.

Oggetto: Approvazione del Bilancio di Esercizio 2018 della Gestione Sanitaria Accentrata, ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni.

IL 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 socio-sanitaria 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: "*Presenza d'atto dell'Accordo Stato Regione Lazio [...] Approvazione del «Piano di Rientro»*";
- il DCA n. 52 del 22 febbraio 2017 avente ad oggetto "*Adozione del Programma Operativo 2016-2018 a salvaguardia degli obiettivi strategici di rientro dai disavanzi della Regione Lazio nel settore sanitario denominato «Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale»*";

VISTO il D.Lgs 118/2011 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*", con particolare riferimento al Titolo II;

VISTI In particolare gli artt. 19-35 del Titolo II del citato decreto, che trovano 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 dettano i principi contabili cui devono attenersi gli stessi per l'attuazione delle disposizioni ivi contenute;

TENUTO CONTO che la “Gestione Sanitaria Accentrata” (GSA), ai sensi del 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 s.m.i., secondo cui, in caso di sussistenza della Gestione Sanitaria Accentrata, è individuato all’interno delle regioni il responsabile della GSA, il quale, tra l’altro, è tenuto:

- 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 2);
- 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, lettere a) e b));
- 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 (comma 3, lettera c) primo capoverso);

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 s.m.i.;

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 s.m.i., 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 s.m.i., 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 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’art. 22, comma 3, lettere a), b) e c) del D.Lgs 118/2001 e s.m.i.;

VISTO il comma 3, lettera d) dell'art. 22 del D.Lgs 118/2011 in base al quale le regioni individuano altresì un responsabile regionale che certifichi, con riferimento alla Gestione Sanitaria Accertata, quanto segue:

- In sede di rendicontazione trimestrale, la regolare tenuta dei libri contabili e della contabilità, la riconciliazione dei dati della gestione accentrata con le risultanze del bilancio finanziario, la riconciliazione dei dati di cassa, la coerenza dei dati inseriti nei modelli ministeriali di rilevazione dei conti con le risultanze della contabilità;
- In sede di rendicontazione annuale, quanto indicato al punto precedente, nonché la corrispondenza del bilancio alle risultanze della contabilità;

CONSIDERATO che la legge Regionale 28 giugno 2013, n. 4, al Capo II, ha istituito nell'ordinamento della Regione il Collegio dei revisori dei conti, organo di controllo interno e di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione dell'ente;

CONSIDERATO in particolare che in base all'articolo 28, lettera f), della sopracitata Legge Regionale 28 giugno 2013 n. 4, il Collegio dei revisori dei conti della Regione verifica i rapporti tra la contabilità regionale e quella degli enti del servizio sanitario nazionale e svolge la funzione di certificatore della GSA così come prevista dall'articolo 22, comma 3, lettera d) del D.Lgs 118/2011;

TENUTO CONTO che la Regione Lazio ha definito la perimetrazione dei capitoli del bilancio regionale riferiti al finanziamento del SSR con la DGR n. 586 del 16 ottobre 2018 avente ad oggetto *“Ricognizione nell'ambito del bilancio regionale delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del servizio sanitario regionale, ai sensi dell'art. 20, comma 1, del D. Lgs n. 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i. - Perimetro Sanitario - Esercizio Finanziario 2018”*;

ATTESO che la GSA istituita presso la Regione Lazio, ha recepito nella propria contabilità economico patrimoniale, gli atti che hanno comportato impegni di spesa e accertamenti in entrata del bilancio regionale aventi un riflesso contabile nell'ambito della GSA, nel rispetto della perimetrazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del S.S.N definita dalla citata DGR n. 586/2018;

TENUTO CONTO che il bilancio di esercizio della GSA, ai sensi dell'art. 26 comma 1 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal responsabile della GSA presso la Regione, per gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste;

TENUTO CONTO altresì che, ai sensi dell'articolo 26, comma 3) del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., per garantire struttura uniforme alle voci del bilancio preventivo economico annuale e del bilancio di esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci, gli enti di cui all'articolo 19 comma 2, lettera b) punto i), redigono il bilancio di esercizio secondo gli appositi schemi di cui all'allegato 2 del medesimo decreto legislativo;

TENUTO CONTO che il DCA n. 427/2012 adotta, tra l'altro, tali schemi di bilancio previsti dall'art. 26, comma 3, del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., a partire dal bilancio d'esercizio 2012;

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 sopracitati, di cui all'articolo 26, comma 3, del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

ATTESO che, ai sensi dell'articolo 26, comma 4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., la Nota Integrativa deve contenere i modelli CE e SP per l'esercizio in chiusura e l'esercizio precedente;

CONSIDERATO altresì che la Relazione sulla Gestione, ai sensi del su menzionato articolo 26, comma 4, deve contenere il modello di rilevazione LA, di cui al DM 18 giugno 2004 e s.m.i., per l'esercizio in chiusura e l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun L.E.A.;

VISTO il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale, che sostituiscono i modelli di CE e SP allegati al citato decreto ministeriale del 13 novembre 2007 e s.m.i.;

DATO ATTO della completezza della documentazione relativa al Bilancio d'esercizio per l'anno 2018 della GSA, composto di:

- Stato Patrimoniale;
 - Conto Economico;
 - Nota Integrativa;
- redatti secondo gli appositi schemi del citato Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013;
- Rendiconto finanziario, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;
 - Relazione sull'andamento della gestione, a corredo della documentazione di cui sopra, sottoscritta dal responsabile della GSA di cui all'articolo 26 del D.Lgs 118/2011, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

DATO ATTO che la Nota Integrativa del bilancio di esercizio della GSA per l'anno 2018, contiene i nuovi modelli di rilevazione economica CE e SP di cui al decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012;

RITENUTO di approvare il Bilancio di Esercizio per l'anno 2018 della GSA Accentrata che si compone di:

- **Stato Patrimoniale**

- **Conto Economico**
- **Nota integrativa**
che formano parti integranti e sostanziali del presente provvedimento, elaborati ai sensi dell'articolo 26 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., secondo gli schemi di cui al decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013, di modifica degli schemi di bilancio di cui all'articolo 26, comma 3 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i.;
- **Rendiconto Finanziario**, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;
- **Relazione sulla Gestione**, sottoscritta dal responsabile della GSA di cui all'articolo 26 del D.Lgs 118/2011, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

RITENUTO di prendere atto dell'utile di esercizio risultante dal Bilancio di Esercizio della GSA per l'anno 2018, pari ad **Euro 488.569.574,00** e di destinare il predetto utile di esercizio al ripiano delle perdite del Servizio Sanitario Regionale;

RITENUTO opportuno sottoporre al Collegio dei Revisori della Regione Lazio, il bilancio di esercizio 2018 della GSA al fine di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'articolo 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs n. 118/2011;

VISTO l'articolo 30 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., avente ad oggetto la destinazione del risultato di esercizio degli enti del SSN;

Per le motivazioni espone in premessa, che integralmente si richiamano,


DECRETA

1. di approvare il Bilancio di Esercizio per l'anno 2018 della Gestione Sanitaria Accentrata che si compone di:
 - **Stato Patrimoniale**
 - **Conto Economico**
 - **Nota integrativa**
che formano parti integranti e sostanziali del presente provvedimento, elaborati ai sensi dell'articolo 26 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i., secondo gli schemi di cui al decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013, di modifica degli schemi di bilancio di cui all'articolo 26, comma 3 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;
 - **Rendiconto Finanziario**, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i.;
 - **Relazione sulla Gestione** sottoscritta dal responsabile della GSA di cui all'articolo 26 del D.Lgs n. 118/2011, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

2. di prendere atto dell'utile di esercizio risultante dal Bilancio di Esercizio della GSA per l'anno 2018, pari ad **Euro 488.569.574,00** e di destinare il predetto utile di esercizio al ripiano delle perdite del Servizio Sanitario Regionale;
3. di sottoporre al Collegio dei Revisori della Regione Lazio, il bilancio di esercizio 2018 della GSA al fine di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'articolo 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs n. 118/2011;


Il presente decreto sarà pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio nonché sul sito web della Regione Lazio all'indirizzo www.regione.lazio.it


NICOLA ZINGARETTI


 GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO STATO PATRIMONIALE 2018		Importi in euro			
Codice	Descrizione	anno 2018	anno 2017	variazione	variazione %
ATTIVO					
A)	A) IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	I Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0%
A.I.1)	1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0%
A.I.2)	2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0%
A.I.3)	3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	0%
A.I.4)	4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0%
A.I.5)	5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0%
A.II)	II Immobilizzazioni materiali	0	0	0	0%
A.II.1)	1) Terreni	0	0	0	0%
A.II.1.a)	a) Terreni disponibili	0	0	0	0%
A.II.1.b)	b) Terreni indisponibili	0	0	0	0%
A.II.2)	2) Fabbricati	0	0	0	0%
A.II.2.a)	a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0%
A.II.2.b)	b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	0%
A.II.3)	3) Impianti e macchinari	0	0	0	0%
A.II.4)	4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0	0%
A.II.5)	5) Mobili e arredi	0	0	0	0%
A.II.6)	6) Automezzi	0	0	0	0%
A.II.7)	7) Oggetti d'arte	0	0	0	0%
A.II.8)	8) Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0%
A.II.9)	9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	0%
A.III)	III Immobilizzazioni finanziarie			0	0%
A.III.1)	1) Crediti finanziari	0	0	0	0%
A.III.1.a)	a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0%
A.III.1.b)	b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0%
A.III.1.c)	c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	0%
A.III.1.d)	d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0	0%
A.III.2)	2) Titoli	0	0	0	0%
A.III.2.a)	a) Partecipazioni	0	0	0	0%
A.III.2.b)	b) Altri titoli	0	0	0	0%
TOTALE A		0	0	0	0%
B)	B) ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	I Rimanenze	0	0	0	0%
B.I.1)	1) Rimanenze beni sanitari	0	0	0	0%
B.I.2)	2) Rimanenze beni non sanitari	0	0	0	0%
B.I.3)	3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	0%
B.I.4)	4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	0%
B.II)	II Crediti	2.516.794.122	3.080.983.558	-564.189.436	-18%
B.II.1)	1) Crediti v/Stato	1.267.281.115	1.402.911.286	-135.630.171	-10%
B.II.1.a)	a) Crediti v/Stato - parte corrente	1.223.060.315	1.365.826.219	-142.765.904	-10%
B.II.1.a.1)	1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	1.215.992.804	1.362.559.402	-146.566.598	-11%
B.II.1.a.2)	2) Crediti v/Stato - altro	7.067.511	3.266.818	3.800.694	0%
B.II.1.b)	b) Crediti v/Stato - investimenti	44.220.799	37.085.067	7.135.733	19%
B.II.1.c)	c) Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	0%
B.II.1.c.1)	1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0%
B.II.1.c.2)	2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0%
B.II.1.c.3)	3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0%
B.II.1.c.4)	4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	0%
B.II.1.d)	d) Crediti v/prefetture	0	0	0	0%
B.II.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	705.308.703	1.629.483.880	-924.175.177	-57%
B.II.2.a)	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	330.282.099	683.666.122	-353.384.022	-52%
B.II.2.a.1)	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	330.282.099	683.666.122	-353.384.022	-52%
B.II.2.a.1.a)	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	164.609.176	455.225.612	-290.616.435	-64%
B.II.2.a.1.b)	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	91.091.000	45.665.000	45.426.000	99%
B.II.2.a.1.c)	c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0%
B.II.2.a.1.d)	d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	74.581.923	182.775.510	-108.193.587	-59%
B.II.2.a.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	0%
B.II.2.b)	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	375.026.604	945.817.758	-570.791.155	-60%
B.II.2.b.1)	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	375.026.604	510.057.087	-135.030.483	-26%
B.II.2.b.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0	0%
B.II.2.b.3)	3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	435.760.672	-435.760.672	-100%
B.II.2.b.4)	4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0%
B.II.3)	3) Crediti v/Comuni	0	0	0	0%

REGIONE LAZIO		GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO		Importi in euro	
STATO PATRIMONIALE 2018					
Codice	Descrizione	anno 2018	anno 2017	variazione	variazione %
B.II.4)	4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	40.206	40.206	0	0%
B.II.4.a)	a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.106	3.106	0	0%
B.II.4.b)	b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	37.100	37.100	0	0%
B.II.5)	5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	489.585.371	0	489.585.371	0%
B.II.6)	6) Crediti v/Erario	0	0	0	0%
B.II.7)	7) Crediti v/altri	54.578.727	48.548.186	6.030.541	12%
B.III)	III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0%
B.III.1)	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0%
B.III.2)	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0%
B.IV)	IV Disponibilità liquide	708.233.646	631.612.965	76.620.682	12%
B.IV.1)	1) Cassa	0	0	0	0%
B.IV.2)	2) Istituto Tesoriere	0	0	0	0%
B.IV.3)	3) Tesoreria Unica	708.233.646	631.612.965	76.620.682	12%
B.IV.4)	4) Conto corrente postale	0	0	0	0%
TOTALE B		3.225.027.769	3.712.596.523	-487.568.754	-13%
C)	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	I Ratei attivi	0	0	0	0%
C.II)	II Risconti attivi	0	0	0	0%
TOTALE C		0	0	0	0%
A+B+C	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	3.225.027.769	3.712.596.523	-487.568.754	-13%
D)	D) CONTI D'ORDINE				
D.1)	1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	0%
D.2)	2) Depositi cauzionali	0	0	0	0%
D.3)	3) Beni in comodato	0	0	0	0%
D.4)	4) Altri conti d'ordine	0	0	0	0%
PASSIVO					
A)	A) PATRIMONIO NETTO				
A.I)	I Fondo di dotazione	0	0	0	0%
A.II)	II Finanziamenti per investimenti	8.088.283	6.523.808	1.564.475	24%
A.II.1)	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0,00	0%
A.II.2)	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0%
A.II.2.a)	a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	0	0	0	0%
A.II.2.b)	b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	0%
A.II.2.c)	c) Finanziamenti da Stato - altro	0	0	0	0%
A.II.3)	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	8.088.283	6.523.808	1.564.475	24%
A.II.4)	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0%
A.II.5)	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0	0	0%
A.III)	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	0%
A.IV)	IV Altre riserve	0	0	0	0%
A.V)	V Contributi per ripiano perdite	489.585.371	0	489.585.371	0%
A.VI)	VI Utili (perdite) portati a nuovo	19.769.920	54.055.409	-34.285.489	-63%
A.VII)	VII Utile (perdita) dell'esercizio	488.569.574	471.994.997	16.574.578	4%
TOTALE A		1.006.013.149	532.574.214	473.438.935	89%
B)	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	0%
B.2)	2) Fondi per rischi	510.226.603	454.977.657	55.248.945	12%
B.3)	3) Fondi da distribuire	3.677.421	3.677.421	0	0%
B.4)	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	43.006.065	37.293.308	5.712.757	15%
B.5)	5) Altri fondi oneri	15.343.231	15.519.231	-176.000	0%
TOTALE B		572.253.320	511.467.618	60.785.703	12%
C)	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	1) Premi operosità	0	0	0	0%
C.2)	2) TFR personale dipendente	0	0	0	0%
TOTALE C		0	0	0	0%
D)	D) DEBITI				
D.1)	1) Mutui passivi	0	0	0	0%
D.2)	2) Debiti v/Stato	138.000	262.123	-124.123	-47%
D.3)	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	295.661.963	-295.661.963	-100%
D.4)	4) Debiti v/Comuni	949.272	947.602	1.670	100%
D.5)	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.545.980.552	2.232.663.095	-686.682.543	-31%
D.5.a)	a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobili	861.404.326	1.483.917.244	-622.512.918	-42%
D.5.b)	b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	185.243.142	220.225.794	-34.982.652	-16%
D.5.c)	c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0%

REGIONE LAZIO		GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO		Importi in euro	
		STATO PATRIMONIALE 2018			
Codice	Descrizione	anno 2018	anno 2017	variazione	variazione %
D.5.d)	d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	0	0	0	0%
D.5.e)	e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimoni	498.151.989	527.338.962	-29.186.973	-6%
D.5.f)	f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.181.095	1.181.095	0	0%
D.6)	6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	60.644.742	58.729.241	1.915.501	3%
D.7)	7) Debiti v/fornitori	38.680.690	79.953.363	-41.272.673	-52%
D.8)	8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0	0	0	0%
D.9)	9) Debiti tributari	0	0	0	0%
D.10)	10 Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0%
D.11)	11 Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	0	0	0	0%
D.12)	12 Debiti v/altri	368.044	337.304	30.739	9%
TOTALE D		1.646.761.300	2.668.554.691	-1.021.793.391	-38%
E)	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	1) Ratei passivi	0	0	0	0%
E.2)	2) Risconti passivi	0	0	0	0%
TOTALE E		0	0	0	0%
A+B+C+D+E	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	3.225.027.769	3.712.596.523	-487.568.754	-13%
F)	F) CONTI D'ORDINE				
F.1)	1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	0%
F.2)	2) Depositi cauzionali	0	0	0	0%
F.3)	3) Beni in comodato	0	0	0	0%
F.4)	4) Altri conti d'ordine	0	0	0	0%

 GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO CONTO ECONOMICO 2018		Importi in euro			
Codice	Descrizione	anno 2018	anno 2017	variazione	variazione %
A)	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1)	1) Contributi in c/esercizio	599.852.711	585.482.268	14.370.443	2%
A.1.a)	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	491.118.010	534.338.519	-43.220.509	-8%
A.1.b)	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	105.742.286	51.143.749	54.598.537	107%
A.1.b.1)	1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati	803.268	1.139.116	-335.849	-29%
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	45.665.000	45.426.000	99%
A.1.b.3)	3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	---
A.1.b.4)	4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - altro	3.813.005	0	3.813.005	---
A.1.b.5)	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	---
A.1.b.6)	6) Contributi da altri soggetti pubblici	10.035.014	4.339.633	5.695.381	131%
A.1.c)	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	2.992.415	0	2.992.415	---
A.1.c.1)	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.992.415	0	2.992.415	---
A.1.c.2)	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	---
A.1.c.3)	3) da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	---
A.1.c.4)	4) da privati	0	0	0	---
A.1.d)	d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	---
A.2)	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	---
A.3)	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	---
A.4)	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	20.363.416	5.310.176	15.053.240	283%
A.4.a)	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	20.363.416	3.613.671	16.749.746	464%
A.4.b)	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0	0	0	---
A.4.c)	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	0	1.696.505	-1.696.505	-100%
A.5)	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	40.371.276	0	40.371.276	---
A.6)	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	0	---
A.7)	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	0	0	0	---
A.8)	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	---
A.9)	9) Altri ricavi e proventi	0	0	0	---
TOTALE A		660.587.403	590.792.444	69.794.959	12%
B)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1)	1) Acquisti di beni	8.022.331	0	8.022.331	---
B.1.a)	a) Acquisti di beni sanitari	8.022.331	0	8.022.331	---
B.1.b)	b) Acquisti di beni non sanitari	0	0	0	---
B.2)	2) Acquisti di servizi sanitari	119.276.119	77.409.206	41.866.914	54%
B.2.a)	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	---
B.2.b)	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	904.147	0	904.147	---
B.2.c)	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	---
B.2.d)	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	---
B.2.e)	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	---
B.2.f)	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	---
B.2.g)	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	---
B.2.h)	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	---
B.2.i)	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.731.832	0	5.731.832	---
B.2.j)	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	---
B.2.k)	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0	---
B.2.l)	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.794.182	65.372	1.728.811	2645%
B.2.m)	m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0	0	0	---
B.2.n)	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	77.428.459	76.849.292	579.167	1%
B.2.o)	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0	0	0	---
B.2.p)	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	33.417.499	494.542	32.922.957	6657%
B.2.q)	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	---
B.3)	3) Acquisti di servizi non sanitari	10.771.623	10.319.760	451.864	4%
B.3.a)	a) Servizi non sanitari	10.645.041	10.319.760	325.281	3%
B.3.b)	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0	0	0	---
B.3.c)	c) Formazione	126.582	0	126.582	---
B.4)	4) Manutenzione e riparazione	0	0	0	---
B.5)	5) Godimento di beni di terzi	0	0	0	---
B.6)	6) Costi del personale	0	0	0	---
B.6.a)	a) Personale dirigente medico	0	0	0	---
B.6.b)	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	0	0	0	---
B.6.c)	c) Personale comparto ruolo sanitario	0	0	0	---
B.6.d)	d) Personale dirigente altri ruoli	0	0	0	---
B.6.e)	e) Personale comparto altri ruoli	0	0	0	---
B.7)	7) Oneri diversi di gestione	1.779.607	3.879.404	-2.099.797	-54%
B.8)	8) Ammortamenti	0	0	0	---
B.8.a)	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0	---
B.8.b)	b) Ammortamenti dei Fabbricati	0	0	0	---
B.8.c)	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	---
B.9)	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	---
B.10)	10) Variazione delle rimanenze	0	0	0	---
B.10.a)	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0	---
B.10.b)	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	---
B.11)	11) Accantonamenti	69.856.101	31.947.505	37.908.596	119%
B.11.a)	a) Accantonamenti per rischi	55.248.461	20.958.991	34.289.470	164%
B.11.b)	b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	---
B.11.c)	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	14.586.155	10.812.514	3.773.641	35%
B.11.d)	d) Altri accantonamenti	21.485	176.000	-154.515	-88%
TOTALE B		209.705.782	123.555.874	86.149.908	70%

 GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO CONTO ECONOMICO 2018		Importi in euro			
Codice	Descrizione	anno 2018	anno 2017	variazione	variazione %
A-B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	450.881.621	467.236.570	-16.354.949	-4%
C)	C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	-248.528	248.528	-100%
C.1)	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0	---
C.2)	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	248.528	-248.528	-100%
	TOTALE C	0	-248.528	248.528	-100%
D)	D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	---
D.1)	1) Rivalutazioni	0	0	0	---
D.2)	2) Svalutazioni	0	0	0	---
	TOTALE D	0	0	0	---
E)	E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1)	1) Proventi straordinari	37.687.953	5.006.955	32.680.998	653%
E.1.a)	a) Plusvalenze	0	0	0	---
E.1.b)	b) Altri proventi straordinari	37.687.953	5.006.955	32.680.998	653%
E.2)	2) Oneri straordinari	0	0	0	---
E.2.a)	a) Minusvalenze	0	0	0	---
E.2.b)	b) Altri oneri straordinari	0	0	0	---
	TOTALE E	37.687.953	5.006.955	32.680.998	653%
A-B+C+D+E	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	488.569.574	471.994.997	16.574.578	4%
Y)	Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0	0	0	---
Y.1)	1) IRAP	0	0	0	---
Y.1.a)	a) IRAP relativa a personale dipendente	0	0	0	---
Y.1.b)	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	---
Y.1.c)	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0	0	---
Y.1.d)	d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	---
Y.2)	2) IRES	0	0	0	---
Y.3)	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	---
	TOTALE Y	0	0	0	---
G	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	488.569.574	471.994.997	16.574.578	4%

 REGIONE LAZIO		GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO RENDICONTO FINANZIARIO 2018	Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio		488.569.574
	- 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	69.856.101	
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-9.070.399	
- Fondo per rischi ed oneri futuri			
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente			60.785.703
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		-295.661.963
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		1.670
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		-686.682.543
(+/-)	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		-93.384
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		-1.021.793.391
(+/-)	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		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		353.384.022
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		-489.585.371
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		-6.030.541
	diminuzione/aumento di crediti		534.014
(+/-)	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			-471.904.101
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		
(+)	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)	435.760.672
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	563.655.422
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.564.475
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-16.695.114
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-15.130.640
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	
C - Totale attività di finanziamento		548.524.782
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		76.620.682
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		76.620.682
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

REGIONE LAZIO



Bilancio di verifica GSA Esercizio finanziario 2018

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
0		4.201.166.097,26	3.712.596.522,81	488.569.574,45
000		4.201.166.097,26	3.712.596.522,81	488.569.574,45
000000		4.201.166.097,26	3.712.596.522,81	488.569.574,45
00000000		4.201.166.097,26	3.712.596.522,81	488.569.574,45
0000000001	Stato Patrimoniale di apertura	3.712.596.522,81	3.712.596.522,81	0,00
0000000003	Conto Economico	488.569.574,45	0,00	488.569.574,45
1	ATTIVO	54.082.716.886,79	50.857.689.118,04	3.225.027.768,75
101	IMMOBILIZZAZIONI	817.680.061,00	817.680.061,00	0,00
10103	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	817.680.061,00	817.680.061,00	0,00
1010302	Crediti finanziari v/Regione	817.680.061,00	817.680.061,00	0,00
101030201	Crediti finanziari v/Regione	817.680.061,00	817.680.061,00	0,00
102	ATTIVO CIRCOLANTE	53.265.036.825,79	50.040.009.057,04	3.225.027.768,75
10202	CREDITI	27.799.985.864,12	25.283.191.741,81	2.516.794.122,31
1020201	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	1.439.008.107,76	501.049.958,02	937.958.149,74
102020101	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	1.439.008.107,76	501.049.958,02	937.958.149,74
1020202	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	563.145.321,73	305.976.109,83	257.169.211,90
102020201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	563.145.321,73	305.976.109,83	257.169.211,90
1020205	Crediti v/Stato per conto quota fabbisogno sanitario regionale standard	12.011.074.906,71	12.011.074.906,71	0,00
102020501	Crediti v/Stato per conto quota fabbisogno sanitario regionale standard	12.011.074.906,71	12.011.074.906,71	0,00
1020206	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	80.231.169,54	59.365.727,57	20.865.441,97
102020601	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	80.231.169,54	59.365.727,57	20.865.441,97
1020207	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	11.656.517,24	4.589.005,76	7.067.511,48
102020701	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	11.656.517,24	4.589.005,76	7.067.511,48

1020208	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	52.536.826,88	8.316.027,39	44.220.799,49
102020801	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	52.536.826,88	8.316.027,39	44.220.799,49
1020211	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	1.683.146.851,67	1.352.864.752,28	330.282.099,39
102021103	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	607.784.302,50	443.175.126,14	164.609.176,36
102021107	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti sanitari aggiuntivo corrente LEA	872.772.000,00	781.681.000,00	91.091.000,00
102021109	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	202.590.549,17	128.008.626,14	74.581.923,03
1020212	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	1.256.625.058,43	881.598.454,57	375.026.603,86
102021201	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	511.621.561,56	136.594.957,70	375.026.603,86
102021203	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	745.003.496,87	745.003.496,87	0,00
1020214	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.106,30	0,00	3.106,30
102021477	Crediti v/ asl Roma 1 - per altre prestazioni	3.106,30	0,00	3.106,30
1020215	Accounto quota FSR da distribuire	9.988.703.800,30	9.988.703.800,30	0,00
102021503	Crediti v/ asl Roma C - per acconto quota FSR da distribuire	2.086.009.894,39	9.919.103.800,30	7.833.093.905,91
102021509	Crediti v/ asl Viterbo - per acconto quota FSR da distribuire	456.467.315,72	0,00	456.467.315,72
102021510	Crediti v/ asl Rieti - per acconto quota FSR da distribuire	232.392.056,22	0,00	232.392.056,22
102021511	Crediti v/ asl Latina - per acconto quota FSR da distribuire	680.815.047,53	0,00	680.815.047,53
102021512	Crediti v/ asl Frosinone - per acconto quota FSR da distribuire	617.496.584,42	0,00	617.496.584,42
102021513	Crediti v/ S.Camillo Forlanini - per acconto quota FSR da distribuire	383.272.526,00	4.500.000,00	378.772.526,00
102021514	Crediti v/ S.Giovanni Addolorata - per acconto quota FSR da distribuire	206.106.171,00	0,00	206.106.171,00
102021516	Crediti v/ Policlinico Umberto I - per acconto quota FSR da distribuire	470.558.736,82	0,00	470.558.736,82
102021517	Crediti v/ IFO - per acconto quota FSR da distribuire	143.328.427,67	0,00	143.328.427,67
102021518	Crediti v/ INMI - per acconto quota FSR da distribuire	169.293.284,00	65.000.000,00	104.293.284,00
102021519	Crediti v/ S.Andrea - per acconto quota FSR da distribuire	196.292.772,79	0,00	196.292.772,79
102021520	Crediti v/ Policlinico Tor Vergata - per acconto quota FSR da distribuire	241.815.167,55	0,00	241.815.167,55
102021521	Crediti v/ ARES - per acconto quota FSR da distribuire	177.461.674,00	0,00	177.461.674,00
102021522	Crediti v/ asl Roma 1 - per acconto quota FSR da distribuire	2.136.830.827,15	0,00	2.136.830.827,15
102021524	Crediti v/ asl Roma 3 - per acconto quota FSR da distribuire	503.398.774,63	100.000,00	503.298.774,63
102021525	Crediti v/ asl Roma 4 - per acconto quota FSR da distribuire	237.864.013,01	0,00	237.864.013,01
102021526	Crediti v/ asl Roma 5 - per acconto quota FSR da distribuire	471.385.349,06	0,00	471.385.349,06
102021527	Crediti v/ asl Roma 6 - per acconto quota FSR da distribuire	577.915.178,34	0,00	577.915.178,34

1020216	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.625.856,00	3.588.756,00	37.100,00
102021601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.625.856,00	3.588.756,00	37.100,00
1020219	Crediti v/altre partecipate	489.585.371,27	0,00	489.585.371,27
102021902	Crediti v/altre partecipate	489.585.371,27	0,00	489.585.371,27
1020221	Crediti v/clienti privati	29.990,96	29.990,96	0,00
102022101	Crediti v/clienti privati	29.990,96	29.990,96	0,00
1020223	Crediti v/altri soggetti pubblici	480.616,67	0,00	480.616,67
102022301	Crediti v/altri soggetti pubblici	480.616,67	0,00	480.616,67
1020225	Altri Crediti diversi	220.132.362,66	166.034.252,42	54.098.110,24
102022501	Altri Crediti diversi	220.132.362,66	166.034.252,42	54.098.110,24
10204	DISPONIBILITA' LIQUIDE	25.465.050.961,67	24.756.817.315,23	708.233.646,44
1020403	Tesoreria Unica	25.465.050.961,67	24.756.817.315,23	708.233.646,44
102040301	Tesoreria Unica	25.465.050.961,67	24.756.817.315,23	708.233.646,44
2	PASSIVO	26.394.093.611,15	29.619.121.379,90	3.225.027.768,75
201	PATRIMONIO NETTO	998.045.402,70	2.004.058.551,72	1.006.013.149,02
20102	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	0,00	8.088.283,24	-8.088.283,24
2010205	Finanziamenti da Regione per investimenti	0,00	8.088.283,24	-8.088.283,24
201020501	Finanziamenti da Regione per investimenti	0,00	8.088.283,24	-8.088.283,24
20105	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	489.585.371,27	-489.585.371,27
2010503	Altro	0,00	489.585.371,27	-489.585.371,27
201050303	Altro	0,00	489.585.371,27	-489.585.371,27
20106	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	526.050.405,78	545.820.325,84	-19.769.920,06
2010601	Utii (Perdite) portati a nuovo	526.050.405,78	545.820.325,84	-19.769.920,06
201060101	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	526.050.405,78	545.820.325,84	-19.769.920,06
20107	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	471.994.996,92	960.564.571,37	-488.569.574,45
2010701	Utile (Perdita) d'esercizio	471.994.996,92	960.564.571,37	-488.569.574,45
201070101	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	471.994.996,92	960.564.571,37	-488.569.574,45
202	FONDI PER RISCHI E ONERI	924.830.593,03	1.497.083.913,18	-572.253.320,15
20202	FONDI PER RISCHI	18.758.991,04	528.985.593,59	-510.226.602,55

2020203	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	18.758.991,04	416.689.001,12	-397.930.010,08
202020301	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	18.758.991,04	416.689.001,12	-397.930.010,08
2020205	Altri fondi rischi	0,00	112.296.592,47	-112.296.592,47
202020501	Altri fondi rischi	0,00	112.296.592,47	-112.296.592,47
20203	FONDI DA DISTRIBUIRE	897.000.719,58	900.678.140,58	-3.677.421,00
2020301	FSR indistinto da distribuire	618.414.891,41	618.414.891,41	0,00
202030101	FSR indistinto da distribuire	618.414.891,41	618.414.891,41	0,00
2020302	FSR vincolato da distribuire	164.629.618,50	168.307.039,50	-3.677.421,00
202030202	Quota per emersione extracomunitari L 102/09	8.895.721,44	8.895.721,44	0,00
202030203	Quota per medicina Penitenziaria Dlvo 230/99	782.000,00	782.000,00	0,00
202030207	Quota per fondo esclusiviti½ L 488/99	2.535.744,43	2.535.744,43	0,00
202030208	Quota per borse studio MG L 109/88	7.578.397,80	7.578.397,80	0,00
202030209	Quota per veterinaria L 218/88	241.673,83	241.673,83	0,00
202030211	Quota per progetti di PSN L 662/96	120.592.363,00	120.592.363,00	0,00
202030296	Quota per OPG	5.362.124,00	9.039.545,00	-3.677.421,00
202030299	Quota per medicina Penitenziaria (art.2 comma 283, L.244/07)	18.641.594,00	18.641.594,00	0,00
2020303	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	36.133.192,00	36.133.192,00	0,00
202030301	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	36.133.192,00	36.133.192,00	0,00
2020304	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	52.099.828,23	52.099.828,23	0,00
202030401	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	52.099.828,23	52.099.828,23	0,00
2020307	Fondo finanziamento per investimenti	25.723.189,44	25.723.189,44	0,00
202030701	Fondo finanziamento per investimenti	25.723.189,44	25.723.189,44	0,00
20204	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	8.873.397,41	51.879.462,77	-43.006.065,36
2020401	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.372.394,23	16.818.205,14	-9.445.810,91
202040106	Quote inutilizzate contributi da Regione per Fibrosi Cistica L 362/98	7.372.394,23	292.581,22	7.079.813,01
202040108	Quote inutilizzate contributi da Regione per Fondo esclusiviti½ L 488/99	0,00	0,01	-0,01
202040109	Quote inutilizzate contributi da Regione per Borse studio MG L 109/88	0,00	936.047,63	-936.047,63
202040110	Quote inutilizzate contributi da Regione per Veterinaria L 218/88	0,00	57.221,00	-57.221,00
202040112	Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti di PSN L 662/96	0,00	15.532.355,28	-15.532.355,28
2020402	Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione (extra fondo)	1.501.003,18	35.061.257,63	-33.560.254,45
202040201	Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione (extra fondo)	1.501.003,18	35.061.257,63	-33.560.254,45

20205	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	197.485,00	15.540.716,24	-15.343.231,24
2020502	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.002,00	3.002,00	0,00
202050201	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.002,00	3.002,00	0,00
2020503	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.001,00	2.001,00	0,00
202050301	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.001,00	2.001,00	0,00
2020504	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	1.000,00	1.000,00	0,00
202050401	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	1.000,00	1.000,00	0,00
2020505	Altri fondi per oneri e spese	191.482,00	15.534.713,24	-15.343.231,24
202050501	Altri fondi per oneri e spese	191.482,00	15.534.713,24	-15.343.231,24
204	DEBITI	24.471.217.615,42	26.117.978.915,00	1.646.761.299,58
20402	DEBITI v/STATO	12.050.500.012,81	12.050.638.012,81	-138.000,00
2040201	Debiti v/Stato per mobilità½ passiva extraregionale	8.926.478,23	8.926.478,23	0,00
204020101	Debiti v/Stato per mobilità½ passiva extraregionale	8.926.478,23	8.926.478,23	0,00
2040202	Debiti v/Stato per mobilità½ passiva internazionale	30.374.505,00	30.374.505,00	0,00
204020201	Debiti v/Stato per mobilità½ passiva internazionale	30.374.505,00	30.374.505,00	0,00
2040203	Accanto quota FSR v/Stato	12.011.074.906,71	12.011.074.906,71	0,00
204020301	Accanto quota FSR v/Stato	12.011.074.906,71	12.011.074.906,71	0,00
2040204	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	124.122,87	124.122,87	0,00
204020401	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	124.122,87	124.122,87	0,00
2040205	Altri debiti v/Stato	0,00	138.000,00	-138.000,00
204020501	Altri debiti v/Stato	0,00	138.000,00	-138.000,00
20403	DEBITI v/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.119.073.856,02	1.119.073.856,02	0,00
2040301	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.113.342.023,92	1.113.342.023,92	0,00
204030101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.113.342.023,92	1.113.342.023,92	0,00
2040302	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità½ passiva intraregionale	5.731.832,10	5.731.832,10	0,00
204030201	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità½ passiva intraregionale	5.731.832,10	5.731.832,10	0,00
20404	DEBITI v/COMUNI	1.306,07	950.578,69	-949.272,62
2040401	Debiti v/Comuni	1.306,07	950.578,69	-949.272,62
204040101	Debiti v/Comuni	1.306,07	950.578,69	-949.272,62

20405	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.146.439.164,99	12.692.419.715,18	1.545.980.550,19
2040501	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	10.902.856.095,71	11.764.260.421,54	-861.404.325,83
204050109	Debiti v/asl Viterbo - per quota FSR	499.600.283,66	514.982.790,23	-15.382.506,57
204050110	Debiti v/asl Rieti - per quota FSR	250.013.566,98	281.260.394,02	-31.246.827,04
204050111	Debiti v/asl Latina - per quota FSR	724.238.535,21	749.410.216,10	-25.171.680,89
204050112	Debiti v/asl Frosinone - per quota FSR	693.287.624,01	753.995.985,17	-60.708.361,16
204050113	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per quota FSR	400.226.120,20	462.389.115,47	-62.162.995,27
204050114	Debiti v/S.Giovanni Addolorata - per quota FSR	242.333.898,13	248.217.813,66	-5.883.915,53
204050116	Debiti v/Polclinico Umberto I - per quota FSR	498.645.561,02	544.937.266,04	-46.291.705,02
204050117	Debiti v/IFO - per quota FSR	164.175.010,43	209.710.051,88	-45.535.041,45
204050118	Debiti v/INMI - per quota FSR	164.939.671,73	254.570.931,82	-89.631.260,09
204050119	Debiti v/S.Andrea - per quota FSR	222.648.301,18	233.292.121,76	-10.643.820,58
204050120	Debiti v/Polclinico Tor Vergata - per quota FSR	249.692.989,04	257.029.434,80	-7.336.445,76
204050121	Debiti v/ARES - per quota FSR	190.486.968,15	192.163.550,09	-1.676.581,94
204050122	Debiti v/ASL Roma1 - per quota FSR	2.353.206.655,86	2.532.447.293,84	-179.240.637,98
204050123	Debiti v/ASL Roma2 - per quota FSR	2.255.190.472,17	2.404.191.329,35	-149.000.857,18
204050124	Debiti v/ASL Roma 3 - per quota FSR	558.387.513,19	600.587.996,96	-42.200.483,77
204050125	Debiti v/ASL Roma4 - per quota FSR	262.866.718,02	293.802.804,23	-30.936.086,21
204050126	Debiti v/ASL Roma 5 - per quota FSR	537.339.160,29	570.104.651,97	-32.765.491,68
204050127	Debiti v/ASL Roma 6 - per quota FSR	635.577.046,44	661.166.674,15	-25.589.627,71
2040502	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	111.902.767,47	297.145.909,66	-185.243.142,19
204050209	Debiti v/asl Viterbo - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	4.126.636,56	11.001.804,46	-6.875.167,90
204050210	Debiti v/asl Rieti - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.412.562,03	6.031.036,05	-4.618.474,02
204050211	Debiti v/asl Latina - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	5.162.520,42	20.825.970,91	-15.663.450,49
204050212	Debiti v/asl Frosinone - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	6.783.770,02	17.085.640,11	-10.301.870,09
204050213	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	660.004,33	8.181.339,92	-7.521.335,59
204050214	Debiti v/S.Giovanni Addolorata - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	126.429,62	3.499.152,90	-3.372.723,28
204050216	Debiti v/Polclinico Umberto I - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	5.484.391,12	10.618.845,99	-5.134.454,87
204050217	Debiti v/IFO - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	471.004,72	2.754.588,02	-2.283.583,30

204050218	Debiti v/INMI - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	28.906,70	8.385.899,90	-8.356.993,20
204050219	Debiti v/S.Andrea - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.474.464,63	5.255.220,91	-3.780.756,28
204050220	Debiti v/Polclinico Tor Vergata - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.663.510,60	6.266.932,74	-4.603.422,14
204050221	Debiti v/ARES - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	12.752.544,86	-12.752.544,86
204050222	Debiti v/ASL Roma 1 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	24.426.336,02	41.750.484,14	-17.324.148,12
204050223	Debiti v/ASL Roma 2 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	27.090.914,00	42.763.194,75	-15.672.280,75
204050224	Debiti v/ASL Roma 3 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	10.951.424,81	17.641.723,77	-6.690.298,96
204050225	Debiti v/ASL Roma 4 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	3.948.176,56	9.076.273,37	-5.128.096,81
204050226	Debiti v/ASL Roma 5 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	8.624.293,36	14.066.858,89	-5.442.565,53
204050227	Debiti v/ASL Roma 6 - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	9.467.421,97	59.188.397,97	-49.720.976,00
2040507	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	180.155,59	1.361.250,45	-1.181.094,86
204050701	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	180.155,59	1.361.250,45	-1.181.094,86
2040508	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	131.500.146,22	629.652.133,53	-498.151.987,31
204050809	Debiti v/asl Viterbo - per versamenti c/patrimonio netto	9.014.046,24	29.112.558,60	-20.098.512,36
204050810	Debiti v/asl Rieti - per versamenti c/patrimonio netto	1.093.863,77	24.543.633,88	-23.449.770,11
204050811	Debiti v/asl Latina - per versamenti c/patrimonio netto	11.714.830,87	26.964.355,80	-15.249.524,93
204050812	Debiti v/asl Frosinone - per versamenti c/patrimonio netto	10.175.984,69	49.462.726,71	-39.286.742,02
204050813	Debiti v/S.Camillo Forlanini - per versamenti c/patrimonio netto	892.817,23	96.854.684,24	-95.961.867,01
204050814	Debiti v/S.Giovanni Addolorata - per versamenti c/patrimonio netto	2.653.011,65	22.849.170,85	-20.196.159,20
204050816	Debiti v/Polclinico Umberto I - per versamenti c/patrimonio netto	12.018.555,35	57.049.934,45	-45.031.379,10
204050817	Debiti v/IFO - per versamenti c/patrimonio netto	3.855.067,93	8.143.282,07	-4.288.214,14
204050818	Debiti v/INMI - per versamenti c/patrimonio netto	4.252.157,61	17.654.172,40	-13.402.014,79
204050819	Debiti v/S.Andrea - per versamenti c/patrimonio netto	4.353.713,26	17.850.812,19	-13.497.098,93
204050820	Debiti v/Polclinico Tor Vergata - per versamenti c/patrimonio netto	7.970.268,90	16.662.275,63	-8.692.006,73
204050821	Debiti v/ARES - per versamenti c/patrimonio netto	1.694.260,17	6.154.196,54	-4.459.936,37
204050822	Debiti v/ASL Roma 1 - per versamenti c/patrimonio netto	25.419.653,18	64.358.923,60	-38.939.270,42
204050823	Debiti v/ASL Roma 2 - per versamenti c/patrimonio netto	5.597.570,37	31.282.332,37	-25.684.762,00
204050824	Debiti v/ASL Roma 3 - per versamenti c/patrimonio netto	11.406.861,80	21.045.387,08	-9.638.525,28
204050825	Debiti v/ASL Roma 4 - per versamenti c/patrimonio netto	2.739.172,89	18.426.857,77	-15.687.684,88
204050826	Debiti v/ASL Roma 5 - per versamenti c/patrimonio netto	4.869.640,22	54.050.891,79	-49.181.251,57
204050827	Debiti v/ASL Roma 6 - per versamenti c/patrimonio netto	11.778.670,09	67.185.937,56	-55.407.267,47

20406	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	33.525.169,67	94.169.911,55	-60.644.741,88
2040601	Debiti v/enti regionali	525.169,67	61.169.911,55	-60.644.741,88
204060101	Debiti v/enti regionali	525.169,67	61.169.911,55	-60.644.741,88
2040603	Debiti v/altre partecipate	33.000.000,00	33.000.000,00	0,00
204060301	Debiti v/ARPA	33.000.000,00	33.000.000,00	0,00
20407	DEBITI V/FORNITORI	116.656.339,91	155.337.030,53	-38.680.690,62
2040701	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	19.807.506,19	22.748.074,83	-2.940.568,64
204070104	Debiti v/IRCCS privati e Policlinici	1.537.649,23	2.751.844,84	-1.214.195,61
204070105	Debiti v/Ospedali Classificati	13.042.857,40	14.115.396,00	-1.072.538,60
204070108	Debiti verso erogatori privati - extraregione	5.226.999,56	5.880.833,99	-653.834,43
2040702	Debiti verso altri fornitori	96.848.833,72	132.588.955,70	-35.740.121,98
204070201	Debiti verso altri fornitori nazionali	96.848.833,72	132.588.955,70	-35.740.121,98
20411	DEBITI V/ALTRI	5.021.765,95	5.389.810,22	-368.044,27
2041104	Altri debiti diversi	5.021.765,95	5.389.810,22	-368.044,27
204110405	Altri debiti diversi	5.021.765,95	5.389.810,22	-368.044,27
4	VALORE DELLA PRODUZIONE	836.726.532,21	1.497.313.935,58	-660.587.403,37
401	Contributi in c/esercizio	736.016.000,00	1.335.868.711,09	-599.852.711,09
40101	Contributi da Regione per quota F.S. regionale	0,00	491.118.009,64	-491.118.009,64
4010101	Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto	0,00	487.289.938,57	-487.289.938,57
401010101	Quota F.S. regionale indistinto	0,00	487.289.938,57	-487.289.938,57
4010102	Contributi da Regione per quota F.S. regionale vincolato	0,00	3.828.071,07	-3.828.071,07
401010204	Quota per hanseniani L 31/86	0,00	176.800,00	-176.800,00
401010208	Quota per borse studio MG L 109/88	0,00	943.619,25	-943.619,25
401010210	Quota per Aids L 135/90	0,00	2.446.404,42	-2.446.404,42
401010211	Quota per progetti di PSN L 662/96	0,00	261.247,40	-261.247,40
40102	Contributi c/esercizio (extra fondo)	736.016.000,00	841.758.286,41	-105.742.286,41
4010201	Contributi da Regione (extra fondo)	736.016.000,00	831.723.272,81	-95.707.272,81
401020101	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	0,00	803.267,92	-803.267,92
401020102	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	736.016.000,00	827.107.000,00	-91.091.000,00
401020104	Contributi da Regione (extra fondo) - Altro	0,00	3.813.004,89	-3.813.004,89

4010203	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	10.035.013,60	-10.035.013,60
401020304	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	10.035.013,60	-10.035.013,60
40103	Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	2.992.415,04	-2.992.415,04
4010301	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	2.992.415,04	-2.992.415,04
401030101	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	2.992.415,04	-2.992.415,04
404	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	20.363.416,45	-20.363.416,45
40401	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0,00	20.363.416,45	-20.363.416,45
4040101	Prestazioni. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	45.119,21	-45.119,21
404010112	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Regione	0,00	45.119,21	-45.119,21
4040103	Prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	20.318.297,24	-20.318.297,24
404010310	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	3.588.756,00	-3.588.756,00
404010311	Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00	4.748.532,24	-4.748.532,24
404010315	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità 1/2 attiva Internazionale	0,00	11.981.009,00	-11.981.009,00
405	Concorsi, recuperi e rimborsi	100.710.532,21	141.081.808,04	-40.371.275,83
40505	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	100.710.532,21	141.081.808,04	-40.371.275,83
4050501	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	100.710.532,21	141.081.808,04	-40.371.275,83
405050101	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	100.710.532,21	100.710.532,21	0,00
405050102	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	40.371.275,83	-40.371.275,83
5	COSTI DELLA PRODUZIONE	269.478.587,92	59.772.805,63	209.705.782,29
501	Acquisti di beni	8.022.331,23	0,00	8.022.331,23
50101	Acquisti di beni sanitari	8.022.331,23	0,00	8.022.331,23
5010102	Sangue ed emocomponenti	8.022.331,23	0,00	8.022.331,23
501010203	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Sangue - Mobilità extraregionale	8.022.331,23	0,00	8.022.331,23
502	Acquisti di servizi	189.820.548,29	59.772.805,63	130.047.742,66
50201	Acquisti servizi sanitari	119.646.022,98	369.903,54	119.276.119,44
5020102	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	904.147,00	0,00	904.147,00
502010203	Acquisti per Farmaceutica da pubblico (Extraregione)	904.147,00	0,00	904.147,00
5020109	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.731.832,10	0,00	5.731.832,10

Servizi di distribuzione farmaci File F da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) -					
502010901	Mobilità intraregionale		5.731.832,10	0,00	5.731.832,10
5020112	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria		1.864.085,60	69.903,54	1.794.182,06
502011202	Assistenza geriatrica da pubblico (altri soggetti pubblici)		1.794.182,06	0,00	1.794.182,06
502011209	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato intraregionale		69.903,54	69.903,54	0,00
5020114	Rimborsi, assegni e contributi sanitari		77.428.458,80	0,00	77.428.458,80
502011401	Contributi ad associazioni di volontariato		450.000,00	0,00	450.000,00
502011403	Contributi per ARPA		76.978.458,80	0,00	76.978.458,80
5020116	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		33.717.499,48	300.000,00	33.417.499,48
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della					
502011602	Regione		4.168,44	0,00	4.168,44
502011604	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da privato		3.338.825,04	300.000,00	3.038.825,04
502011605	Costi per servizi sanitari - Mobilità 1/2 internazionale passiva		30.374.506,00	0,00	30.374.506,00
50202	Acquisti di servizi non sanitari		70.174.525,31	59.402.902,09	10.771.623,22
5020201	Servizi non sanitari		70.047.943,03	59.402.902,09	10.645.040,94
502020106	Servizi di assistenza informatica		11.516,00	0,00	11.516,00
502020116	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici		16.658,55	1.306,07	15.352,48
502020119	Altri servizi non sanitari da privato		70.019.768,48	59.401.596,02	10.618.172,46
5020203	Formazione (esternalizzata e non)		126.582,28	0,00	126.582,28
502020301	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		126.582,28	0,00	126.582,28
509	Oneri diversi di gestione		1.779.607,38	0,00	1.779.607,38
50903	Altri oneri diversi di gestione		1.779.607,38	0,00	1.779.607,38
5090302	Altri oneri diversi di gestione		1.779.607,38	0,00	1.779.607,38
509030203	Altri oneri diversi di gestione		1.779.607,38	0,00	1.779.607,38
516	Accantonamenti dell'esercizio		69.856.101,02	0,00	69.856.101,02
51601	Accantonamenti per rischi		55.248.461,43	0,00	55.248.461,43
5160101	Accantonamenti per rischi		55.248.461,43	0,00	55.248.461,43
516010103	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		18.090.860,00	0,00	18.090.860,00
516010105	Altri accantonamenti per rischi		37.157.601,43	0,00	37.157.601,43
51603	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		14.586.154,59	0,00	14.586.154,59
5160301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. vincolato		3.602.848,87	0,00	3.602.848,87

516030108	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione per quota Borse studio MG L 109/88	895.197,05	0,00	895.197,05
516030111	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione per quota Progetti di PSN L 662/96	2.707.651,82	0,00	2.707.651,82
5160303	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.983.305,72	0,00	10.983.305,72
516030301	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.983.305,72	0,00	10.983.305,72
51604	Altri accantonamenti	2.1.485,00	0,00	2.1.485,00
5160402	Accantonamenti rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1,00	0,00	1,00
516040201	Accantonamenti rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1,00	0,00	1,00
5160404	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza medica	1,00	0,00	1,00
516040401	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza medica	1,00	0,00	1,00
5160405	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	1,00	0,00	1,00
516040501	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	1,00	0,00	1,00
5160407	Altri accantonamenti	2.1.482,00	0,00	2.1.482,00
516040701	Altri accantonamenti	2.1.482,00	0,00	2.1.482,00
8	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00	37.687.953,37	-37.687.953,37
801	Proventi straordinari	0,00	37.687.953,37	-37.687.953,37
80102	Altri proventi straordinari	0,00	37.687.953,37	-37.687.953,37
8010202	Sopravvenienze attive	0,00	37.687.953,37	-37.687.953,37
801020208	Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00	37.687.953,37	-37.687.953,37



Nota integrativa

Gestione Sanitaria Accentrata Esercizio 2018

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 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, anche nei casi in cui nella presente nota integrativa sono espressamente richiamati i valori dei modelli ministeriali CE e SP. 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-SI	Lo Stato Patrimoniale della GSA è stato predisposto riconciliando e integrando le risultanze della contabilità economico-patrimoniale con le informazioni provenienti dai capitoli del Bilancio Regionale rientranti nella perimetrazione (DGR n. 586/2018), nonché con lo stock di perenzione ricognita non iscritta in bilancio ma riportata nel rendiconto regionale 2018, in modo da fornire una rappresentazione completa delle disponibilità finanziarie del SSR.
-----------------	---

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	Non si rilevano casi di non comparabilità delle voci con l'esercizio precedente.
-----------------	--

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.
-----------------	--

La Regione Lazio con la DGR 586 del 2018 ha definito per l'esercizio 2018 la perimetrazione dei capitoli del bilancio regionale riferiti al finanziamento del SSR, ai sensi del titolo II del Decreto Legislativo 118/2011.

Rispetto allo schema di Nota Integrativa allegato al D.Lgs. 118/2011, non sono state oggetto di valorizzazione le seguenti voci:

- le immobilizzazioni materiali e immateriali;
- le immobilizzazioni finanziarie;
- le rimanenze;
- le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni;
- i ratei e i risconti attivi;
- il trattamento di fine rapporto;
- i ratei e i risconti passivi;
- i conti d'ordine;
- i costi del personale.

Sono pertanto riportate in nota Integrativa unicamente le sezioni riguardanti le voci movimentate e le relative tabelle riepilogative (queste ultime anche se non movimentate) previste dallo schema allegato al D.lgs 118/2011 e ss.mm.ii.

I valori inseriti nelle tabelle relativi all'anno 2017 corrispondono agli importi del bilancio di esercizio 2017 della GSA, così come approvato dal DCA n.171 del 16/05/2019.

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.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
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.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
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.
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.

3. 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	1.365.826.219	10.632.543.909	10.775.309.813	1.223.060.315	-
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	1.362.559.402	10.628.743.215	10.775.309.813	1.215.992.804	-
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	935.909.089	10.344.592.395	10.342.543.334	937.958.150	-
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	398.515.703	278.019.821	419.366.313	257.169.212	-
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	28.134.609	6.130.999	13.400.166	20.865.442	-
	Crediti v/ Stato - altro:	3.266.818	3.800.694	-	7.067.511	-
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	3.266.818	3.800.694	-	7.067.511	-
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	37.085.067	7.135.733	-	44.220.799	-
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	37.085.067	7.135.733	-	44.220.799	-
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIOTERAPIA - ART. 28, COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 488	282.805	-	-	282.805	-
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	534.886	-	-	534.886	-
	Accertamento dei fondi statali destinati alla realizzazione delle REMS per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari	16.820.110	-	-	16.820.110	-
	Accertamento fondi per il Giubileo - Anticipazione III fase art. 20 L. 67/88	19.447.266	-	-	19.447.266	-
	Altro	-	7.135.733	-	-	-
	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	1.402.911.286	10.639.679.642	10.775.309.813	1.267.281.115	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	683.666.122	91.091.000	444.475.022	330.282.099	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	455.225.612	-	290.616.435	164.609.176	-
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	455.225.612	-	290.616.435	164.609.176	-
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	45.665.000	91.091.000	45.665.000	91.091.000	-
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	182.775.510	-	108.193.587	74.581.923	-
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	945.817.758	-	570.791.155	375.026.604	-
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	510.057.087	-	135.030.483	375.026.604	-
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	435.760.672	-	435.760.672	-	-
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	435.760.672	-	435.760.672	-	-
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.629.483.880	91.091.000	1.015.266.177	705.308.703	-

Tab. 1 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/ COMUNI	-	-	-	-	-
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.106	-	-	3.106	-
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	3.106	-	-	3.106	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	37.100	-	-	37.100	-
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	40.206	-	-	40.206	-
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	-	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	-	489.585.371	-	489.585.371	-
ABA650	CREDITI V/ ERARIO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/ ALTRI	48.548.186	7.408.474	1.377.932	54.578.727	-
ABA670	Crediti v/ clienti privati	29.991	-	29.991	-	-
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	480.617	-	-	480.617	-
	<i>IN.A.I.L.</i>	417.500	-	-	417.500	-
	<i>EQUITALIA SUD S.P.A.</i>	63.117	-	-	63.117	-
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	48.037.578	7.408.474	1.347.941	54.098.110	-
	<i>CUEIM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. IND.LE MANAGER</i>	31.500	-	31.500	-	-
	<i>pay bac rev. da 19927 a 21435-giro da c/100 a 101</i>	1.308.762	-	1.308.762	-	-
	<i>RECUPERO TICKET SANITARI</i>	383.557	-	2.057	381.500	-
	<i>ECM giro da c/100 a 101</i>	5.623	-	5.623	-	-
	<i>QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAY BACK DELLE CASE FARMACEUTICHE</i>	46.308.137	7.408.474	-	53.716.610	-

Tab. 2 – 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	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
	Crediti v/ Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
	CREDITI V/ STATO - RICERCA	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/ PREFETTURE	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/ STATO	-	-	-	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	-	-	-	-
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	-
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

Tab. 3 – 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. 4 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE	153.289.687	841.632	341.703.221	374.267.366	352.958.769
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	153.289.687	841.632	341.703.221	371.000.549	349.158.075
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	307.437.081	324.353.430	306.168.000
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	140.191.882	2.485	33.468.651	40.516.119	42.990.075
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	13.097.806	839.147	797.489	6.131.000	-
	Crediti v/ Stato - altro:	-	-	-	-	3.800.694
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	3.266.818	3.800.694
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	817.691	-	-	36.267.376	7.135.733
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	817.691	-	-	36.267.376	7.135.733
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIODIAGNOSI - ART. 28, COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 488	282.805	-	-	-	-
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	534.886	-	-	-	-
	Accertamento dei fondi statali destinati alla realizzazione delle REMS per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari	-	-	-	16.820.110	-
	Accertamento fondi per il Giubileo - Anticipazione III fase art. 20 L. 67/88	-	-	-	19.447.266	-
	Altro	-	-	-	-	7.135.733
	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	154.107.378	841.632	341.703.221	410.534.742	360.094.502
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	284.856.099	45.426.000
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	164.609.176	-
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	-	-	-	164.609.176	-
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	-	-	-	45.665.000	45.426.000
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	-	-	-	74.581.923	-
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	375.026.604	-
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	375.026.604	-
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	659.882.703	45.426.000

Tab. 5 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
ABA530	CREDITI V/ COMUNI	-	-	-	-	-
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	3.106	-	-
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	-	-	3.106	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	37.100	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	37.100	-	3.106	-	-
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	489.585.371
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	-	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	-	-	-	-	489.585.371
ABA650	CREDITI V/ ERARIO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/ ALTRI	449.000	48.069.195	-	-	6.060.532
ABA670	Crediti v/ clienti privati	-	-	-	-	-
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	417.500	63.117	-	-	-
	IN.A.I.L.	417.500	-	-	-	-
	EQUITALIA SUD S.P.A.	-	63.117	-	-	-
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	31.500	48.066.078	-	-	6.060.532
	CUEIM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. IND. LE MANAGER	31.500	-	-	-	-
	QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAYBACK DELLE CASE FARMACEUTICHE	-	48.066.078	-	-	5.710.922
	Altro	-	-	-	-	349.610

Tab. 6 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE	9.116.572	1.213.943.743	-
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	2.049.061	1.213.943.743	-
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	2.049.061	935.909.089	-
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	-	257.169.212	-
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva interregionale	-	-	-
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	20.865.442	-
	Crediti v/ Stato - altro:	7.067.511	-	-
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	7.067.511	-	-
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI	7.135.733	37.085.067	-
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	7.135.733	37.085.067	-
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	-	282.805	-
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIOTERAPIA - ART. 28, COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 488	-	534.886	-
	Accertamento dei fondi statali destinati alla realizzazione delle REMS per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari	-	16.820.110	-
	Accertamento fondi per Il Giubileo - Anticipazione III fase art. 20 L. 67/88	-	19.447.266	-
	Altro	7.135.733	-	-
	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	16.252.305	1.251.028.810	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	45.426.000	284.856.099	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	164.609.176	-
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	-	164.609.176	-
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	45.426.000	45.665.000	-
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	-	74.581.923	-
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	375.026.604	-
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	375.026.604	-
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	45.426.000	659.882.703	-

Tab. 7 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/ COMUNI	-	-	-
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	3.106	-
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	-	3.106	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	-	37.100
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	3.106	37.100
	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	6.060.532	48.069.195	449.000
ABA670	Crediti v/ clienti privati	-	-	-
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	-	63.117	417.500
	I.N.A.I.L.	-	-	417.500
	EQUITALIA SUD S.P.A.	-	63.117	-
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	6.060.532	48.006.078	31.500
	CUEIM - CONSORZIO UNIVER. DI ECON. IND.LE MANAGER	-	-	31.500
	QUOTA DEL FONDO RELATIVO AL PAY BACK DELLE CASE FARMACEUTICHE	6.060.532	48.006.078	-

Tab. 8 – 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
ASL ROMA 1			
ASL ROMA 2			
ASL ROMA 3			
ASL ROMA 4			
ASL ROMA 5			
ASL ROMA 6			
ASL VITERBO			
ASL RIETI			
ASL LATINA			
ASL FROSINONE			
SAN CAMILLO FORLANINI			
SAN GIOVANNI ADDOLORATA			
POLICLINO UMBERTO I			
IFO			
INMI - L. SPALLANZANI			
SANT'ANDREA			
POLICLINO TOR VERGATA			
ARES			

Tab. 9 – 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 <i>vi</i> Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	37.885.067	7.135.733	-	44.220.799
	ASSEGNAZIONE STATALE PER IL POTENZIAMENTO DELLE STRUTTURE DI RADIO TERAPIA - ART. 28, COMMA 12 DELLA LEGGE 23.12.99 N. 488	-	-	-	282.805	-	-	282.805
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO - DIGIT PA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LAZIO ESCAPE	-	-	-	534.886	-	-	534.886
	Accertamento dei fondi statali destinati alla realizzazione delle REMS per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari	-	-	-	16.820.110	-	-	16.820.110
	Accertamento fondi per il Giubileo - Anticipazione III fase art. 20 L. 67/98	-	-	-	19.447.266	-	-	19.447.266
	Altro	-	-	-	-	7.135.733	-	-
ABA480	Crediti <i>vi</i> Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	-	-	-	510.057.087	-	135.030.483	375.026.604
ABA490	Crediti <i>vi</i> Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti <i>vi</i> Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	435.760.672	-	435.760.672	-
	IRAP MANOVRA FISCALE REGIONALE ANNO DI IMPOSTA 2015	-	-	-	-	-	-	-
	IRAP MANOVRA FISCALE REGIONALE - SALDO ANNO DI IMPOSTA 2014 - RIDOTTO PER RACCERTAMENTO DEI RESIDUI	-	-	-	-	-	-	-
	accertamento manovre fiscali regionali anni d'imposta 2011-2014	-	-	-	-	-	-	-
	Accertamento entrate aggiuntive a valere sull'esercizio 2016	-	-	-	59.928.881	-	59.928.881	-
	ACCERTAMENTO ENTRATE AGGIUNTIVE A VALERE SULL'ESERCIZIO 2016	-	-	-	239.314.791	-	-	-
	accertamento sull'esercizio finanziario 2017 delle entrate aggiuntive destinate alla copertura del disavanzo 2016	-	-	-	136.517.000	-	136.517.000	-
ABA510	Crediti <i>vi</i> Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
ABA520	Crediti <i>vi</i> Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-

Tab. 10 – 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 nella GSA?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti della GSA vi sono gravami quali pignoramenti, ecc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. La GSA ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

4. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	-	-	-
ABA770	Istituto Tesoriere	-	-	-	-
ABA780	Tesoreria Unica	631.612.965	14.770.809.438	14.694.188.757	708.233.646
ABA790	Conto corrente postale	-	-	-	-

Tab. 11 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide della GSA vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
DL03 – Rapporti con il c/c tesoreria ordinario. Tra le disponibilità liquide rientrano anche eventuali trasferimenti di liquidità da parte del conto corrente di tesoreria della gestione ordinaria?	NO	
DL04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

5. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per assegnazioni alle aziende nel corso	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	-	-	-	-	-	-	-
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	6.523.808	-	-	-	1.564.475	-	8.088.283
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-	-	-	-	-	-
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-	-	-	-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	6.523.808	-	-	-	1.564.475	-	8.088.283
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-	-	-	-
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-	-	-	-	-	-	-
PAA110	ALTRE RISERVE:	-	-	-	-	-	-	-
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	-	-	-	-	-	-	-
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	489.585.371	-	489.585.371
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altro	-	-	-	-	489.585.371	-	489.585.371
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	54.055.409	471.994.997	-	-	506.280.486	-	19.769.920
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	471.994.997	-	471.994.997	-	-	488.569.574	488.569.574
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	532.574.214	-	-	-	15.130.640	488.569.574	1.006.013.149

Tab. 12 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RECEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologie di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per assegnazioni alle aziende nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Da Stato:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA070	Da Regione:	-	-	-	-	6.523.808	-	-	-	1.564.475	-	-	8.088.283
	assegnate a prima (art. 111 n.2 (dettagliare))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA080	Da altri soggetti pubblici:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Tab. 13 – 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. 14 – 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. 15 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Fondo di dotazione

PN01 – NO	Il fondo di dotazione, pari a 0, non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
PN02 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

6. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-	-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	454.977.657	55.248.461	-	484	510.226.603
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	379.839.150	18.090.860	-	-	397.930.010
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi:	75.138.507	37.157.601	-	484	112.296.592
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	3.677.421	-	-	-	3.677.421
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	3.677.421	-	-	-	3.677.421
PBA100	Fondo per ripiano disavanz 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	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	37.293.308	14.586.155	-	8.873.397	43.006.065
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	13.215.356	3.602.849	-	7.372.394	9.445.811
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	24.077.952	10.983.306	-	1.501.003	33.560.254
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	15.519.231	-	-	176.000	15.343.231
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.000	-	-	3.000	-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	2.000	-	-	2.000	-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	1.000	-	-	1.000	-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	15.513.231	-	-	170.000	15.343.231
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	511.467.618	69.834.616	-	9.048.914	572.253.320

Tab. 16 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

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

Tab. 17 – 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
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
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					
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
Totale								
TOTALE			TOTALE					

Tab. 18 – 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
<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					
<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					
<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					

Tab. 19 – 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
<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					
<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					
<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					

Tab. 20 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

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

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	<p>Il valore iniziale del fondo al 01.01.2018 è pari a 379,8 €/mln ed è la somma di tutti gli accantonamenti effettuati negli anni 2007-2017, connessi a:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Rischio di minore contabilizzazione nelle aziende dell'acquisto di prestazioni ospedaliere da privato (incluso File F, funzioni e fondino di riabilitazione) per 20,4 €/mln nel 2007; ● Accantonamento prudenziale, 2007-2010, per rischio di contenzioso in materia di prestazioni ospedaliere da privato (es. effetto DCA 58 e contratti non sottoscritti) per 65,4 €/mln; ● Rischio di "insussistenza finanziaria" delle sopravvenienze attive rilevate dalle aziende per gli anni 2009-2011, 53,2 €/mln; ● Accantonamenti 2011 per 71,9 €/mln, di cui 36 €/mln verso la struttura Gemelli, 17 €/mln per over-budget su ospedaliere e ambulatoriale, 4,7 €/mln per riconversioni, 8 €/mln per minori contabilizzazioni nelle Aziende (acquisto ospedaliere), 6 €/mln per rettifica dei controlli esterni sulla riabilitazione; ● Accantonamenti 2012 per 44,4 €/mln per rischi connessi all'acquisto di prestazioni da privato, di cui 14,4 €/mln per l'assistenza ospedaliere; 4,8 €/mln per l'assistenza ambulatoriale; 7,5 €/mln per Riabilitazione Extra Ospedaliere - (Ex.art.26); 9,4 €/mln riferiti a prestazioni socio-sanitarie Da Privato – (RSA); 8,2 €/mln relativi all'assistenza in Hospice;

	<ul style="list-style-type: none"> ● Accantonamenti 2012 per 46,7 €/mln legati alle poste straordinarie attive per prestazioni dai privati-classificati rilevate dalle Aziende, a seguito degli effetti delle Determinazioni regionali B07064 del 05.10.2012 e B03341 del 04.06.2012; ● Accantonamenti 2013 per complessivi 18,1 €/mln, dovuti ad accantonamenti 2013 pari a 19,7 €/mln relativi a prestazioni di assistenza ospedaliera (4,5 €/mln), prestazioni di assistenza ambulatoriale (5,3 €/mln), prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera - ex.art.26 (1,1 €/mln), prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale da privato (4,8 €/mln), altre prestazioni socio-sanitarie da privato RSA (4 €/mln) e a 1,6 €/mln relativi al rilascio di una quota dei fondi rischi accantonata nel 2011 e nel 2012 per compensare le sopravvenienze passive registrate dall'ASL RMA a seguito di fatture ricevute nel 2013 e relative a prestazioni entro budget da parte di erogatori privati negli esercizi 2011 e 2012. ● Accantonamenti 2014, pari a 40,7 €/mln, costituiti per 22,4 €/mln da accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni da privato, relativi a prestazioni di assistenza ospedaliera (15,5 €/mln), prestazioni di assistenza ambulatoriale (3,1 €/mln) e prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera ex.art.26 (3,8 €/mln) e per 18,3 €/mln da accantonamenti effettuati per compensare l'effetto economico positivo determinato dall'iscrizione di una posta straordinaria attiva da parte della ASL RMD nei confronti di una struttura privata accreditata, in attesa di ulteriori approfondimenti (cfr. Verbale tavolo di verifica 24.03.2015). ● Accantonamenti 2015 pari a 26,6 €/mln, costituiti per 16,4 €/mln relativi al rischio connesso all'acquisto di prestazioni da una struttura privata per riabilitazione cod. 75 (il valore corrisponde alla differenza tra l'importo contabilizzato dall'ASL RMC e il budget assegnato per il 2015 dal DCA n. 444/2014) e per 10,2 €/mln relativi al rischio del mancato recupero finanziario delle richieste di note di credito effettuate dalle Aziende riguardanti i controlli esterni 2013 e contabilizzate dalle stesse nelle poste straordinarie attive (cfr. Verbale tavolo di verifica del 28 luglio 2016). ● Accantonamenti 2016 pari a 16,4 €/mln relativi al rischio connesso all'acquisto di prestazioni da una struttura privata per riabilitazione cod. 75 (il valore corrisponde alla differenza tra l'importo contabilizzato dall'ASL RM2 e il budget assegnato per il 2016 dal DCA n. 368/2016). Inoltre, nel 2016 è stato rilevato un decremento del fondo rischi pari a 26,2 €/mln relativo a: <ul style="list-style-type: none"> - L'utilizzo del fondo rischi pari a 17,8 €/mln per il pagamento all'INPS dei crediti da questo vantati nei confronti del Campus, in attuazione del DCA n.66/2016; - Rilascio del fondo rischi per un importo pari a 8,4 €/mln a seguito del recupero finanziario dei controlli esterni 2013 come da verbale del Tavolo di Verifica del 28/03/2017. ● Accantonamenti 2017 pari a 2,2 €/mln relativi al mancato recupero finanziario dei controlli esterni riabilitazione 2013. <p>Al valore così determinato si sommano gli accantonamenti del 2018, pari a 18,1 €/mln e relativi alla rettifica effettuata per i rischi derivanti dai controlli esterni, anni 2013 -2015, che le Aziende sanitarie, su indicazione della Regione, in sede di predisposizione del Bilancio d'esercizio, avevano rilevato movimentando il Fondo di dotazione dello Stato Patrimoniale e non la voce degli accantonamenti del Conto Economico.</p>
Altri Fondi Rischi	<p>Il valore iniziale del fondo al 01.01.2018 è pari a 75,1 €/mln, ed è relativo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - per 41,4 €/mln ad un accantonamento effettuato nel 2014 per sterilizzare l'effetto positivo dell'iscrizione della posta straordinaria attiva dell'ASL Roma D relativa all'adeguamento del fondo rischi al 31.12.2013, come da verbale del Tavolo di Verifica Ministeriale del 24 novembre 2015. - per 15 €/mln, ad un accantonamento effettuato nel 2016 prudenzialmente iscritto dalla GSA a fronte dell'attività ancora in corso da parte delle aziende sulla ricognizione dei crediti (Nota Regionale Prot. N. 240382 dell'11/05/2017). - per 18,7 €/mln ad un accantonamento effettuato nel 2017 relativi al differenziale rilevato tra il saldo del conto transitorio appositamente istituito dall'ASL di Frosinone per la sistemazione contabile dell'accordo con il San Raffaele, pari a 35,8 €/mln, e l'importo di 54,6 €/mln derivante dalla ricostruzione extracontabile post compensazione crediti/debiti tra l'Azienda stessa e il San Raffaele <p>Al valore così determinato si sommano gli accantonamenti del 2018, pari a 37,2 €/mln e relativi per 17,1 €/mln all'accantonamento per Pay-back ripiano ospedaliera 2016 come da comunicazione MEF 18.01.2019, 9,6 €/mln per il rischio del mancato recupero delle fatture attive emesse dal SC delle somme impropriamente dovute ad un fornitore, 2,2 €/mln accantonati per il mancato recupero finanziario a valere sui controlli esterni non in contestazione, 0,9 €/mln per la mancata contabilizzazione della ASL RM6 controlli esterni anno 2013, 0,7 €/mln per il mancato accantonamento da parte della ASL RM5 per controlli esterni in contestazione anni 2012, 0,2 €/mln per il mancato accantonamento da parte della ASL RM1 per controlli esterni in contestazione anni 2014-2015 e 6,4 €/mln per ulteriori accantonamenti prudenziali.</p>
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	<p>Il valore degli accantonamenti del 2018, pari a 3.602.849 € è costituito dalle quote di FSR vincolato non assegnate alle Aziende ma destinate ad essere ripartite nel 2019 e in particolare da finanziamenti relativi a:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Progetti di PSN (L.662/96) per 2.707.652 € ● Borse di studio MMG (L. 109/88) per 895.197 €
Quote inutilizzate contributi extra FSR	<p>Il valore degli accantonamenti effettuati nel 2018 è pari a 10.983.306 € relativi ad impegni a favore della GSA, in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 4.833.881 € relativi al GAP extra FSR 2018; ● 5.201.133 € relativi al fondo per la riduzione della quota fissa ricetta; ● 803.268 € per le attività di farmacovigilanza art. 36, comma 14, L.449/97, anno 2017; ● 145.024 € relativi al finanziamento 2015, 2016 e 2017 per le tecniche di procreazione medicalmente assistita.

Altri Fondi per oneri e spese	<p>Il valore del fondo al 01.01.2018 è pari a 15.519 €/000, ed è relativo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Per 15.273 €/000 agli interessi moratori derivanti dai contenziosi promossi da Credifarma. Il Tavolo tecnico regionale ha proceduto al calcolo degli interessi applicando il tasso legale di legge che, su una sorte di 3.958 €/mln, è pari a 23,7 €/mln. Oltre agli interessi per il ritardato pagamento, la Regione ha stimato il valore delle spese legali pari a 1 €/mln, ottenuto calcolando il numero di contenziosi in essere per l'importo medio sostenuto per le spese legali per tale fattispecie (ca. 3.700 €). Dal totale da accantonare, pari a 24,7 €/mln (interessi e spese legali), sono stati decurtati 9,4 €/mln già accantonati dall'ASL RMC per Credifarma nel fondo rischi al 31.12.2015; - Per 70 €/000 al disallineamento in sede di consolidamento delle voci R (cfr. Verbale tavolo di verifica del 28 luglio 2016). - Per 176 €/000 di cui 170 €/000 relativi alla rettifica dell'iscrizione delle sopravvenienze attive per quote fsr extracomunitari 2014, e per 6 €/000 per accantonamenti rinnovi contrattuali non accantonati dalle Aziende al 31.12.2017 <p>Al valore così determinato si sommano gli accantonamenti effettuati nel 2018, pari complessivamente a 21 €/000.</p>
-------------------------------	---

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

7. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/ STATO	262.123	-	124.123	138.000	-	-
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:	124.123	-	124.123	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	138.000	-	-	138.000	-	-
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	295.661.963	-	295.661.963	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	295.661.963	-	295.661.963	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:	947.602	1.670	-	949.272	-	-
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.704.143.037	1.338.862.544	1.996.348.114	1.046.647.468	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	1.483.917.244	1.210.014.864	1.832.527.762	861.404.326	-	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	220.225.794	128.837.680	163.820.332	185.243.142	-	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-	-	-
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.181.095	-	-	1.181.095	-	-
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	527.338.962	30.937.165	60.124.138	498.151.989	-	-
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.232.663.095	1.369.789.709	2.056.472.252	1.545.980.552	-	-
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	58.729.241	1.915.501	-	60.644.742	-	-
PDA250	Debiti v/ enti regionali:	58.729.241	1.915.501	-	60.644.742	-	-
	AGENZIA DI SANITA' PUBBLICA DELLA REGIONE LAZIO	2.427.935	-	-	2.427.935	-	-
	AGENZIA REG. PER I TRAPIANTI E PATOLOGIE CONNESSE	2.712.028	-	-	2.712.028	-	-
	LAZIOCREA S.P.A.	48.597.138	-	-	48.597.138	-	-
	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LE LAZIO TOSCANA	1.562.854	-	-	1.562.854	-	-
	ASCLERION	475.000	-	-	475.000	-	-
	COSISAN - SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.	941.373	-	-	941.373	-	-
	ASSR - AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI	225.000	-	-	225.000	-	-
	ALTRO	1.787.914	1.915.501	-	3.703.415	-	-
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI:	79.953.363	10.862.174	52.134.847	38.680.690	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	22.748.074	867.171	20.674.677	2.940.568	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	57.205.289	9.995.003	31.460.170	35.740.122	-	-
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	-	-
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-	-	-	-	-	-
PDA340	DEBITI V/ ALTRI:	337.304	30.739	-	368.044	-	-
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/ dipendenti	-	-	-	-	-	-
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	337.304	30.739	-	368.044	-	-

Tab. 21 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI V/FORNITORI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	2015	2016	2017	2018
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	138.000	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	138.000	0	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	879.529	0	2.702	65.372	1.670
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	25.221.794	26.754.396	4.429.272	990.242.006	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				861.404.326	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	25.221.794	26.754.396	4.429.272	128.837.680	
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.181.095		0	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti o patrimonio netto	368.135.449	13.277.957	85.801.418	30.937.165	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	394.538.338	40.032.353	90.230.690	1.021.179.171	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	22.644.924	3.786.006	8.002.541	24.295.771	1.915.501
PDA250	Debiti v/enti regionali:	22.644.924	3.786.006	8.002.541	24.295.771	1.915.501
	AGENZIA DI SANITA' PUBBLICA DELLA REGIONE LAZIO	2.377.935		50.000		
	AGENZIA REG. PER I TRAPIANTI E PATOLOGIE CONNESSE	1.718.028	994.000			
	ASCLEPION	475.000				
	ASSR - AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI	80.000		0	145.000	
	COSISAN - SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.	941.373				
	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LE LAZIO TOSCANA	442.854		640.000	480.000	
	LAZIOCREA S.P.A.	14.821.821	2.792.006	7.312.541	23.670.771	
	NON ATTRIBUITO	1.787.914				1.915.501
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:	0	0	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	21.281.874	533.707	6.002.934	10.862.174	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.729.150	344.248	0	867.171	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	19.552.725	189.460	6.002.934	9.995.003	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	270.624	37.581	4.925	24.175	30.739
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi	270.624	37.581	4.925	24.175	30.739

Tab. 22 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Il criterio adottato per l'individuazione dell'anno di formazione è stato l'anno di impegno. Lo stock di perenzione è stato pertanto classificato nella colonna 2014 e ante.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-
	DEBITI V/ STATO	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	138.000	-
	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	-	-	-
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:	1.670	947.602	-
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	1.544.799.457	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	861.404.326	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	185.243.142	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	1.181.095	-
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	-	498.151.989	-
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	1.545.980.552	-
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI	1.915.501	-	-
PDA250	Debiti v/ enti regionali:	1.915.501	58.729.241	-
	AGENZIA DI SANITA' PUBBLICA DELLA REGIONE LAZIO	-	2.427.935	-
	AGENZIA REG. PER I TRAPIANTI E PATOLOGIE CONNESSE	-	2.712.028	-
	ASCLEPION	-	475.000	-
	ASSR - AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI	-	225.000	-
	COSISAN - SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.	-	941.373	-
	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIM. LE LAZIO TOSCANA	-	1.562.854	-
	LAZIOCREA S.P.A.	-	48.597.138	-
	NON ATTRIBUITO	1.915.501	1.787.914	-
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	-	2.940.568	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	-	35.740.122	-
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-
PDA340	DEBITI V/ ALTRI:	30.739	337.304	-
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori	-	-	-
PDA360	Debiti v/ dipendenti	-	-	-
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	30.739	337.304	-

Tab. 23 – Dettaglio dei debiti per scadenza

La scadenza dei debiti è stata ipotizzata pari a 12 mesi ad esclusione dei debiti per versamenti in c/capitale.

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

Tab. 24 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL ROMA 1			
ASL ROMA 2			
ASL ROMA 3			
ASL ROMA 4			
ASL ROMA 5			
ASL ROMA 6			
ASL VITERBO			
ASL RIETI			
ASL LATINA			
ASL FROSINONE			
SAN CAMILLO FORLANINI			
SAN GIOVANNI ADDOLORATA			
POLICLINICO UMBERTO I			
I FO			
INMI - L. SPALLANZANI			
SANT'ANDREA			
POLICLINICO TOR VERGATA			
ARES			

Tab. 25 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente nella 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)?	NO	

8. 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	-	-	487.289.939	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	91.091.000	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	

Tab. 26 – 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:				491.118.010	487.289.939	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DCA	516/2018	Intese CSR n.148/18 e 151/2018	487.289.939		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				3.828.071		
	progetti di PSN	Determina	G15719/18	Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08)	261.247	0	
	Quota per hanseniani L.31/86	Det.	17075/2018	Quota hanseniani	176.800	0	
	Quota per AIDS	L.	315/90	Quota AIDS	2.446.404	0	
	Borse studio MMG	Determine	G17178/2018;17184/2018	Accertamenti e impegni Borse studio MMG (L.109/88)	943.619	0	
AA0050	EXTRA FONDO:				105.742.286	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				803.268	-	
	fondi farmacovigilanza anno 2017				803.268	-	
	Impegno di spesa a favore della GSA				-	-	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				91.091.000	-	
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				3.813.005	-	
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:				10.035.014	-	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-	-	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-	-	
	PER RICERCA:				2.992.415	-	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				2.992.415	-	
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-	-	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-	-	
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-	-	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO				599.852.711	-	

Tab. 27 – 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	491.118.010	-	-
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	95.707.273	-	-
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	2.992.415	-	-
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-	-	-
	Totale	589.817.697	-	-

Tab. 28 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

9. Acquisti di servizi

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

Tab. 29 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - M EDICINA 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	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	904.147	-	904.147	100%
BA0500	- da convenzione	-	-	-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	904.147	-	904.147	100%
	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)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
BA0580	- da privato	-	-	-	-
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
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	-	-	-	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in com.pensazione)	-	-	-	-
	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 com.pensazione	-	-	-	-
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)	-	-	-	-
BA0840	- da privato	-	-	-	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
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	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in com.pensazione)	-	-	-	-
	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 com.pensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	5.731.832	-	5.731.832	100%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	5.731.832	-	5.731.832	100%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in com.pensazione)	-	-	-	-
	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)	-	-	-	-
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in com.pensazione)	-	-	-	-

Tab. 30 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	-	-	-	-
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	1.794.182	65.372	1.728.811	2645%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.794.182	65.372	1.728.811	2645%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAM OENIA)	-	-	-	-
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	77.428.459	76.849.292	579.167	1%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	450.000	900.000	- 450.000	-50%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	76.978.459	75.949.292	1.029.167	1%
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
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	33.417.499	-	33.417.499	100%
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	4.168	-	4.168	100%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	3.038.825	-	3.038.825	100%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	30.374.506	-	30.374.506	100%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	112.640.140	76.914.663	35.725.477	46%

Tab. 31 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Tab.32 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a servizi sanitari.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La variazione maggiore rispetto al Consuntivo 2017 riguarda la voce

		“costi per servizi sanitari – Mobilità internazionale passiva” che aumenta di 30,4 €/mln.
--	--	---

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	N/A
------------------	-----

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 al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	10.645.041	10.319.760	325.281	3%
BA1580	Lavanderia	-	-	-	-
BA1590	Pulizia	-	-	-	-
BA1600	Mensa	-	-	-	-
BA1610	Riscaldamento	-	-	-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	11.516	-	11.516	100%
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	15.352	171.720	-156.368	-91%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	10.618.172	10.148.040	470.133	5%
	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	126.582	-	126.582	100%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	126.582	-	126.582	100%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	-	-	-
	TOTALE	10.771.623	10.319.760	451.864	4%

Tab. 33 – 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

<i>La GSA non rileva manutenzioni e riparazioni.</i>
--

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 automezzi				
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni				
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE				

Tab. 34 2 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/x	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
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:				
	...				
	...				
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				
	TOTALE				

Tab. 35 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 36 3 – Dettaglio canoni di leasing

10. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	55.248.461	20.958.991	34.289.470	164%
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	18.090.860	20.958.991	- 2.868.131	-14%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	37.157.601	-	37.157.601	100%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	-
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	14.586.155	10.812.514	3.773.641	35%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.602.849	326.809	3.276.040	1002%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.983.306	10.485.704	497.601	5%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
	Altri accantonamenti:	21.485	176.000	- 154.515	-88%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1	2.000	- 1.999	-100%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	1.000	- 1.000	-100%
BA2860	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza medica	1	-	1	100%
BA2870	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza non medica	1	-	1	100%
BA2880	Acc. Rinnovi contratti.: comparto	-	3.000	- 3.000	-100%
BA2890	Altri accantonamenti	21.482	170.000	- 148.518	-87%
	TOTALE	69.856.101	31.947.505	37.908.596	119%

Tab. 37 – Dettaglio accantonamenti

La GSA ha accantonato nell'esercizio 2018 **69,9 €/mln** di cui:

- accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato pari a **18,1 €/mln**, relativi alla rettifica effettuata per i rischi derivanti dai controlli esterni, anni 2013 -2015, che le Aziende sanitarie, su indicazione della Regione, in sede di predisposizione del Bilancio d'esercizio, avevano rilevato movimentando il Fondo di dotazione dello Stato Patrimoniale e non la voce degli accantonamenti del Conto Economico.
- accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati FSR pari a **3,6 €/mln**;
- accantonamenti per quote inutilizzate da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati pari a **11 €/mln**;
- altri accantonamenti per rischi pari a **37,2 €/mln** relativi per:
 - 17,1 €/mln all'accantonamento per Pay-back ripiano ospedaliera 2016 come da comunicazione MEF 18.01.2019.
 - 9,6 €/mln per il rischio del mancato recupero delle fatture attive emesse dal SC delle somme impropriamente dovute ad un fornitore.
 - 2,2 €/mln accantonati per il mancato recupero finanziario a valere sui controlli esterni non in contestazione
 - 0,9 €/mln per la mancata contabilizzazione della ASL RM6 controlli esterni anno 2013
 - 0,7 €/mln per il mancato accantonamento da parte della ASL RM5 per controlli esterni in contestazione anni 2012
 - 0,2 €/mln per il mancato accantonamento da parte della ASL RM1 per controlli esterni in contestazione anni 2014-2015
 - 6,4 €/mln per ulteriori accantonamenti prudenziali
- altri accantonamenti pari a **21 €/000**.

11. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017	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 Sindacate	-	-	-	-
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.779.607	3.879.404	- 2.099.797	-54%
	TOTALE	1.779.607	3.879.404	- 2.099.797	-54%

Tab. 38 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La variazione maggiore rispetto al Consuntivo 2017 riguarda la voce "altri oneri diversi di gestione" che diminuisce di 2,1 €/mln.

12. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

13. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

14. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Sono state iscritte sopravvenienze attive v/terzi per un importo pari a € 37.687.953, relative per 18.758.991 € al rilascio accantonamento per accordo ASL Frosinone – San Raffaele, per 9.445.003 € al payback 2017 non impegnato, per 5.710.532 al payback incassato nell'esercizio 2017 erroneamente regolarizzato con l'accertamento relativo al payback ex decreto legge n. 179/2015, per 3.606.921 € alla quota STP 2017 comunicazione del Mds del 20.12.2018, per 145.024 € al finanziamento 2015, 2016 e 2017 per le tecniche di procreazione medicalmente assistita e per 21.482 € alla depressione post-partum 2016.

PS03 –Insussistenze attive

Non sono presenti insussistenze attive.

PS04 –Sopravvenienze passive

Non sono presenti sopravvenienze passive

PS05 –Insussistenze passive

Non sono presenti insussistenze passive

Altre informazioni

Informazione	Caso presente nella 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	

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2018	2017
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
AAA010	A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA020	A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA030	A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA040	A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA050	A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA060	A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA070	A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA080	A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA090	A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA100	A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0
AAA110	A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0
AAA120	A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0
AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA140	A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA150	A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi	0	0
AAA170	A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0	0
AAA180	A.1.5.e) Pubblicità	0	0
AAA190	A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0
AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA210	A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA220	A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA230	A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA240	A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA250	A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA260	A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
AAA280	A.II.1) Terreni	0	0
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0
AAA310	A.II.2) Fabbricati	0	0
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	0	0
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	0	0
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	0	0
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	0	0
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	0	0
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	0	0
AAA470	A.II.6) Automezzi	0	0
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2018	2017
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	0	0
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0
AAA700	A.III.2) Titoli	0	0
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0	0
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA000	B.I) RIMANENZE	0	0
ABA010	B.1.1) Rimanenze beni sanitari	0	0
ABA020	B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0
ABA030	B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0
ABA040	B.1.1.c) Dispositivi medici	0	0
ABA050	B.1.1.d) Prodotti dietetici	0	0
ABA060	B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
ABA070	B.1.1.f) Prodotti chimici	0	0
ABA080	B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
ABA090	B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
ABA100	B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0
ABA110	B.1.2) Rimanenze beni non sanitari	0	0
ABA120	B.1.2.a) Prodotti alimentari	0	0
ABA130	B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0
ABA140	B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
ABA150	B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	0	0
ABA160	B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	0	0
ABA170	B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA180	B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	2.516.794	3.080.986
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.267.281	1.402.912
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	937.958	935.909
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	257.169	398.516
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2018	2017
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	20.865	28.135
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	7.068	3.267
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	44.221	37.085
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	705.309	1.629.485
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	330.282	683.667
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	164.609	455.226
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intra-regionale	0	0
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extra-regionale	0	0
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	91.091	45.665
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	74.582	182.776
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	375.027	945.818
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	375.027	510.057
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	435.761
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	40	40
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	3
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3	3
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	37	37
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	489.585	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	489.585	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0	0
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	54.579	48.549
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	0	30
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	481	481

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2018	2017
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	54.098	48.038
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	708.234	631.613
ABA760	B.IV.1) Cassa	0	0
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	0	0
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	708.234	631.613
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	3.225.028	3.712.599
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	0	0
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	0	0
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0	0
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0	0
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0	0
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	8.088	6.524
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	8.088	6.524
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	489.585	0
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
PAA200	A.V.3) Altro	489.585	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	19.770	54.055
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	488.570	471.995
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	1.006.013	532.574
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	510.227	454.978
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0	0
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	397.930	379.839
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	112.297	75.139

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2018	2017
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	3.677	3.677
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	3.677	3.677
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	43.006	37.293
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	9.446	13.215
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	33.560	24.078
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	15.343	15.519
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	0	6
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	3
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	2
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	1
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	15.343	15.513
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	572.253	511.467
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	138	262
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	124
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	138	138
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	295.662
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	295.662
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	949	948
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.545.980	2.232.663
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.046.647	1.704.143
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	861.404	1.483.917
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	185.243	220.226
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.181	1.181

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - SP - importi in €/000			
Codice Voce Sp	Descrizione voce	2018	2017
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	498.152	527.339
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	60.645	58.729
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	60.645	58.729
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	38.681	79.953
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.941	22.748
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	35.740	57.205
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	0	0
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	0	0
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	368	337
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	0	0
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	368	337
PDZ999	D) DEBITI	1.646.761	2.668.554
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0	0
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0	0
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	0	0
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0	0
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	0	0
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	599.853	585.482
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	491.118	534.338
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	487.290	533.970
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.828	368
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	105.742	51.144
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	95.707	46.804
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	803	1.139
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091	45.665
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	3.813	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	10.035	4.340
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.035	4.340
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	2.992	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.992	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	20.363	5.311

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	20.363	5.311
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45	0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0	0
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	45	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	1.697
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	20.318	3.614
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0	0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0	0
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0	0
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	3.589	102
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	4.749	3.512
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	11.981	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0	0
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0
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)	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	40.371	0
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0	0
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	40.371	0
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	40.371	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	40.371	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0	0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0	0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0	0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	0	0
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	660.587	590.793
BA0010	B.1) Acquisti di beni	8.022	0
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	8.022	0
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	8.022	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) e Mobilità intraregionale	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) e Mobilità extraregionale	8.022	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	0	0
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	0	0
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0	0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	130.048	87.729
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	119.276	77.409
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	904	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semi-residenziale	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.732	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	5.732	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	1.794	65
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.794	65
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	77.428	76.849
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	450	900
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	76.978	75.949
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	33.417	495
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3.039	0
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	30.375	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	10.772	10.320
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	10.645	10.320
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.634	10.320
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	15	172
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.618	10.148
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	0	0
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0	0
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0	0
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	0	0
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	0	0
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0	0
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	0	0
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	0	0
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	0	0
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	0	0
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0	0
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	0	0
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	0	0
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	0	0
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	0	0
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	0	0
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	0	0
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	0	0
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	0	0
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	0	0
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0	0
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	0	0
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0	0
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.780	3.879
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0	0
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.780	3.879
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	0	0
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.780	3.879
BA2560	Totale Ammortamenti	0	0
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	0
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0	0
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	0	0
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0	0
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	69.856	31.948
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	55.248	20.959
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	18.091	20.959
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	37.158	0
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	14.586	10.813
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.603	327
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.983	10.486
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	21	176
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	2
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	1
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	3
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	21	170
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	209.706	123.556
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	0	249
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0	249
CA0150	C.4) Altri oneri	0	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	-249
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	37.688	5.007
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	37.688	5.007
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	37.688	5.007
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	37.688	5.007
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	37.688	5.007
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	37.688	5.007
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	488.570	471.995
YA0010	Y.1) IRAP	0	0
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	0	0
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060	Y.2) IRES	0	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Gestione Sanitaria Accentrata 2018 - CE - importi in €/000			
Codice Voce Ce	Descrizione	2018	2017
YZ9999	Totale imposte e tasse	0	0
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	488.570	471.995



Relazione sulla Gestione

Gestione Sanitaria Accentrata

Esercizio 2018

Indice

1	CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	3
2	GENERALITÀ SULL'ORGANIZZAZIONE DELLA GSA	3
3	LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELLA GSA	5
3.1.	Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari	5
3.2.	Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti	5
3.3.	Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti	11
3.4.	Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile	13

1 CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2018, è stata predisposta secondo le disposizioni previste dagli articoli 22 e 26 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 *“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”*, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

Il bilancio di esercizio 2018 è stato predisposto in conformità ai nuovi schemi di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell’Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011 e di Piano dei conti approvato con D.G.R. n. 352/2013 adeguato alle modifiche intervenute a seguito dell’entrata in vigore del D.Lgs. n. 118/2011 e che nel rispetto del dettato normativo soddisfa anche le ulteriori esigenze informative interne alla Regione.

Tiene conto delle disposizioni contenute nel Titolo II del D.Lgs n. 118/2011, di quanto disposto in generale dall’art. 29 e di quanto specificamente previsto per la Gestione Sanitaria Accentrata (di seguito GSA), dai commi i) e j) dell’art. 29 del Decreto in parola e nell’osservanza degli art. da 2423 a 2428 del Codice civile e dei Principi Contabili Nazionali OIC) per quanto non espressamente disposto dal Titolo II.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della GSA, sia in termini gestionali sia in termini economico-finanziari, dell’esercizio 2018.

2 GENERALITÀ SULL’ORGANIZZAZIONE DELLA GSA

In applicazione di quanto disposto dalla normativa nazionale vigente in materia, la Regione Lazio ha attivato con la DGR n.129 del 2012 la GSA, intesa come specifico centro di responsabilità all’interno della Regione, con l’obbligo di procedere all’implementazione e alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale per la rilevazione, in maniera sistematica e continuativa, dei rapporti economici, patrimoniali e finanziari, intercorrenti tra:

- la Regione e lo Stato, per la quota di finanziamento spettante al SSR;
- la Regione e le altre Regioni, per le prestazioni sanitarie gestite mediante fatturazione, erogate in mobilità ma non rientranti nei flussi gestiti a livello nazionale, in compensazione (c.d. mobilità non in compensazione);
- la Regione e le Aziende Sanitarie (di seguito Aziende), per la quota di finanziamento ad esse assegnata per l’erogazione delle prestazioni rientranti nei LEA;
- la Regione e altri soggetti pubblici (ad es. ARPA) e privati (fornitori, ecc.), per tutte le operazioni finanziarie con risorse destinate al finanziamento del SSR.

Nel corso dell’anno 2014 è stato implementato un sistema informatico di contabilità economico patrimoniale per la GSA, integrato con la contabilità finanziaria della Regione, al fine di adempiere agli obblighi stabiliti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Tale obiettivo era previsto anche nei programmi operativi 2013 - 2015 della Regione Lazio, approvati con DCA U000247 del 25/07/2014

avente ad oggetto "Adozione della nuova edizione dei Programmi Operativi 2013 – 2015 a salvaguardia degli obiettivi strategici di Rientro dai disavanzi sanitari della Regione Lazio".

3 LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELLA GSA

3.1. Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

La GSA, a fronte di un **risultato economico** previsto nel bilancio preventivo 2018, di cui al DCA U00247 del 18/06/2018, pari a 1.207.169 €/000, presenta un risultato economico a Consuntivo 2018 pari a 488.570 €/000.

Di seguito si riporta un primo confronto tra i dati preventivi e i dati consuntivi per macro aggregati di ricavi e costi.

Cod. CE	Descrizione CE	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Δ Cons 2018 - Prev 2018	Δ% Cons. 2018 - Prev. 2018	Δ Cons. 2018- Cons. 2017	Δ% Cons. 2018 - Cons. 2017
AZ9999	Valore della produzione (A)	660.587	1.253.887	590.793	-593.300	-47%	69.794	12%
AA0010	Contributi in c/esercizio	599.853	1.244.442	585.482	-644.590	-52%	14.371	2%
AA0320	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	20.363	-	5.311	20.363	-	15.052	283%
AA0750	Concorsi, recuperi e rimborsi	40.371	9.445	-	30.926	327%	40.371	-
BZ9999	Costi della produzione (B)	209.706	90.663	123.556	119.043	131%	86.150	70%
BA0010	Acquisti di beni	8.022	-	-	8.022	-	8.022	-
BA0390	Acquisti di servizi	130.048	86.784	87.729	43.264	50%	42.319	48%
BA2500	Oneri diversi di gestione	1.780	3.879	3.879	-2.099	-54%	-2.099	-54%
BA2690	Accantonamenti dell'esercizio	69.856	-	31.948	69.856	0%	37.908	119%
CZ9999	Proventi e oneri finanziari (C)	-	249,00	-249	249	-100%	249	-100%
DZ9999	Rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-	-	-	-
EZ9999	Proventi e oneri straordinari (E)	37.688	50.000	5.007	-12.312	-25%	32.681	653%
EA0010	Proventi straordinari	37.688	50.000	5.007	-12.312	-25%	32.681	653%
EA0260	Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-
YZ9999	Imposte e tasse	-	-	-	-	-	-	-
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	488.570	1.207.169	471.995	-718.600	-60%	16.575	4%

Valori in €/000

Tab. 1 – Confronto dati economici con dati preventivi e consuntivi anno precedente (variazioni in valore assoluto e percentuale)

3.2. Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

Dalla tabella sopra riportata emerge che la variazione del risultato di esercizio rispetto a quanto programmato è determinato dalle seguenti voci:

- **Contributi in c/esercizio:** l'importo iscritto in bilancio, pari a **599.853 €/000**, presenta un decremento di 644.590 €/000 rispetto alle previsioni. In particolare:
 - l'importo iscritto dalla GSA relativo al contributo da Regione per quota FSR indistinto, pari a **487.230 €/000**, che coincide con le relative assegnazioni, risulta in diminuzione rispetto al previsionale di **27.114 €/000**.
 - l'importo relativo ai *Contributi da Regione per quota FSR Vincolato*, pari a **3.828 €/000** risulta in aumento di **3.460 €/000** rispetto al previsionale. L'importo iscritto dalla GSA nel

Consuntivo 2018 corrisponde alle quote dei contributi vincolati assegnati alla GSA (PSN, OPG, MMG, quota per hanseniani e per Aids).

- l'importo relativo ai *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) –vincolati, pari a 803 €/000 risulta in decremento di 1.139 €/000 rispetto al previsionale.*
- l'importo relativo ai *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA, pari a 91.091 €/000 risulta in decremento di 633.100 €/000 rispetto al previsionale. Il valore iscritto dalla GSA nel consuntivo 2018 comprende la stima gettito da aumento delle aliquote Irap e add. Irpef sui livelli massimi - anno imposta 2019.*
- l'importo relativo ai *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) –altro, pari a 3.813 €/000 non risulta valorizzato in sede di previsionale.*

Descrizione	2018
A.1) Contributi in c/esercizio	599.852.711
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	491.118.010
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	487.289.939
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.828.071
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	105.742.286
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	95.707.273
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	803.268
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	3.813.005
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	2.992.415
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-

Valori in €

Tab. 2 – Dettaglio contributi in conto esercizio

- **Acquisto di servizi:** l'importo rilevato è pari a **130.048 €/000**, in aumento di 43.264 €/000 rispetto al previsionale. La voce risulta, inoltre, in aumento rispetto al consuntivo 2017 di 42.319 €/000 pari al 48%.

Descrizione	2018
B.2) Acquisti di servizi	130.047.743
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	119.276.119
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	904.147
B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	904.147
B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.731.832
B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	5.731.832
B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	1.794.182
B.2.A.12.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.794.182
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
B.2.A.12.4) da privato (intraregionale)	-
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	77.428.459
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	450.000
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	76.978.459
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	33.417.499
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3.038.825
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	10.771.623
B.2.B.1) Servizi non sanitari	10.645.041
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	11.516
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.633.525
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	15.352
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.618.172
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	126.582
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	126.582

Valori in €

Tab. 3 – Dettaglio Acquisto servizi

- **Accantonamenti dell'esercizio:** l'importo rilevato è pari a **69.856 €/000, di cui:**
 - accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato pari a 18.091 €/000, relativi alla rettifica effettuata per i rischi derivanti dai controlli esterni, anni 2013 -2015, che le Aziende sanitarie, su indicazione della Regione, in sede di predisposizione del Bilancio d'esercizio, avevano rilevato movimentando il Fondo di dotazione dello Stato Patrimoniale e non la voce degli accantonamenti del Conto Economico.
 - accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati FSR pari a 3.603 €/000;
 - accantonamenti per quote inutilizzate da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati pari a 10.983 €/000;
 - altri accantonamenti per rischi pari a 37.158 €/000 relativi per:
 - 17,1 €/mln all'accantonamento per Pay-back ripiano ospedaliera 2016 come da comunicazione MEF 18.01.2019.
 - 9,6 €/mln per il rischio del mancato recupero delle fatture attive emesse dal SC delle somme impropriamente dovute ad un fornitore.
 - 2,2 €/mln accantonati per il mancato recupero finanziario a valere sui controlli esterni non in contestazione
 - 0,9 €/mln per la mancata contabilizzazione della ASL RM6 controlli esterni anno 2013
 - 0,7 €/mln per il mancato accantonamento da parte della ASL RM5 per controlli esterni in contestazione anni 2012
 - 0,2 €/mln per il mancato accantonamento da parte della ASL RM1 per controlli esterni in contestazione anni 2014-2015
 - 6,4 €/mln per ulteriori accantonamenti prudenziali
 - altri accantonamenti pari a 21 €/000.

Valori in €

Descrizione	2018
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	69.856.101
B.16.A) Accantonamenti per rischi	55.248.461
B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	18.090.860
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	37.157.601
B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	14.586.155
B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.602.849
B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.983.306
B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
B.16.D) Altri accantonamenti	21.485
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-
B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	1
B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1
B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1
B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
B.16.D.7) Altri accantonamenti	21.482

Tab. 4 – Dettaglio Accantonamenti

- **Saldo gestione straordinaria:** nel Consuntivo 2018 sono state rilevate Componenti straordinarie attive per **37.688 €/000**, iscritte interamente nella voce “altre sopravvenienze attive v/terzi” e relative per 18.758.991 € al rilascio accantonamento per accordo ASL Frosinone – San Raffaele, per 9.445.003 € al payback 2017 non impegnato, per 5.710.532 al payback incassato nell’esercizio 2017 erroneamente regolarizzato con l’accertamento relativo al payback ex decreto legge n. 179/2015, per 3.606.921 € alla quota STP 2017 comunicazione del Mds del 20.12.2018, per 145.024 € al finanziamento 2015, 2016 e 2017 per le tecniche di procreazione medicalmente assistita e per 21.482 € alla depressione post-partum 2016.

3.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Codice USL/Azienda	Codice Livello LA	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/Insussistenze	Altri costi	Totale
000	10100	Igiene e sanità pubblica	1	0	0	0	23.674	0	0	0	0	0	0	0	0	23.674
	10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	5	0	0	0	26.791	476	0	0	0	0	0	0	716	27.983
	19999	TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	7	0	0	0	50.465	476	0	0	0	0	0	0	716	51.657
	20201	Medicina generale - Medicina generica	9	0	0	0	0	31	0	0	0	0	0	0	43	74
	20401	Ass. farmaceutica - Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionali	12	0	0	0	0	5.235	0	0	0	0	0	0	4.093	9.328
	20601	Assistenza specialistica - Attività clinica	15	0	0	0	31.789	2.616	0	0	0	0	0	0	7.308	41.713
	20602	Assistenza specialistica - Attività di laboratorio	16	0	0	0	1.291	0	0	0	0	0	0	0	0	1.291
	20803	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza psichiatrica	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.807	32.807
	20804	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza riabilitativa ai disabili	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	895	895
	21004	Ass. territoriale residenziale Assistenza agli anziani	36	0	0	8.429	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.429
	21100	Assistenza idrotermale	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.379	1.379
	29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	40	0	0	8.429	33.080	7.882	0	0	0	0	0	0	46.525	95.916
	30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	43	0	0	0	27.426	2.258	0	0	0	0	0	0	6.303	35.987
	30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	47	8.024	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	8.054
	39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	49	8.024	0	0	27.426	2.288	0	0	0	0	0	0	6.303	44.041
	49999	Totale	50	8.024	0	8.429	110.971	10.646	0	0	0	0	0	0	53.544	191.614
	A2204	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - PASSIVA	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.732

Codice USL/Azienda	Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Soprawie nze/Inusistenze	Altri costi	Totale
000	A2211	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTO ALE TERR. AMBULATORIALE E DOMICILIARE - ATTIVA	67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
	A2213	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTO ALE TERR. SEMIRESIDENZIALE - ATTIVA	69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
	A2215	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTO ALE TERR. RESIDENZIALE - ATTIVA	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25
	A3204	ALL. 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTO ALE FARMACEUTICA - PASSIVA	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	904
	A3301	ALL. 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. OSPEDALIERA - ATTIVA	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.337
	A3302	ALL. 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. OSPEDALIERA - PASSIVA	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.022

Tab. 5 – Modello LA 2018

3.4. Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile

L'utile della GSA, pari a **488.570 €/000**, deriva principalmente dai contributi da Regione per quota FS Indistinto, pari a **487.290 €/000** e dalla rilevazione della manovra fiscale a.i. 2019 pari a **91.091 €/000**

L'utile di esercizio nell'anno 2018 risulta in incremento, rispetto all'anno precedente, di 16.575 €/000.

L'utile della GSA sarà utilizzato dalla Regione per la copertura dei disavanzi delle Aziende Sanitarie mediante formale provvedimento di assegnazione.