

GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA ROMAGNA

Questo giorno lunedì 17 **del mese di** giugno
dell' anno 2013 **si è riunita nella residenza di** via Aldo Moro, 52 BOLOGNA
la Giunta regionale con l'intervento dei Signori:

| | |
|---------------------------|----------------|
| 1) Errani Vasco | Presidente |
| 2) Saliera Simonetta | Vicepresidente |
| 3) Bianchi Patrizio | Assessore |
| 4) Bortolazzi Donatella | Assessore |
| 5) Freda Sabrina | Assessore |
| 6) Lusenti Carlo | Assessore |
| 7) Marzocchi Teresa | Assessore |
| 8) Melucci Maurizio | Assessore |
| 9) Mezzetti Massimo | Assessore |
| 10) Muzzarelli Gian Carlo | Assessore |
| 11) Peri Alfredo | Assessore |
| 12) Rabboni Tiberio | Assessore |

Funge da Segretario l'Assessore Muzzarelli Gian Carlo

Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2012 DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONALE E ADEMPIMENTI CONNESSI IN OTTEMPERANZA AL D.LGS. N. 118/2011

Cod.documento GPG/2013/726

Num. Reg. Proposta: GPG/2013/726

LA GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Considerato che la Regione Emilia-Romagna con deliberazione di questa Giunta n. 900/2012, ha individuato in seno alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, uno specifico centro di responsabilità, per lo svolgimento della funzione denominata "Gestione Sanitaria Accentrata"(GSA), alla quale è affidata la parte del finanziamento gestita direttamente, rilevata attraverso scritture di contabilità economico-patrimoniale, a partire dall'1.1.2012;

Richiamata la deliberazione di questa Giunta n. 352/2013 "Attuazione del titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - Determinazioni" con la quale:

- si è confermato, quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, il Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali come individuato con D.G.R. n. 900/2012, titolare di precisi obblighi in merito alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale;
- è stata effettuata la perimetrazione dei capitoli del Bilancio regionale afferenti la Sanità, al fine di evidenziare la spesa sanitaria nel suo complesso e le relative fonti di finanziamento, nonché per tracciarne i flussi in entrata e in uscita attraverso l'istituzione di conti di tesoreria "dedicati", così come previsto dall'art. 21 del D.Lgs. n. 118/2011;

Considerato che, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, al responsabile della GSA, tra le altre cose è attribuita:

- la registrazione dei fatti gestionali nel libro giornale e l'imputazione ai conti relativi a singole categorie di valori omogenei, provvedendo alla rilevazione dei costi, dei ricavi e delle variazioni negli elementi attivi e passivi del patrimonio, in modo da darne rappresentazione nel bilancio;
- l'elaborazione e l'adozione:
 - del bilancio di esercizio per la GSA;
 - la coerente compilazione, con il bilancio di esercizio della GSA, dei modelli ministeriali CE ed SP di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012, individuati con il codice "000";
- la redazione:
 - del bilancio di esercizio consolidato del SSR mediante il consolidamento dei conti della GSA stessa e dei conti delle Aziende sanitarie regionali,

secondo le modalità definite nell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011. In sede di consolidamento deve inoltre essere garantita la coerenza del bilancio di esercizio consolidato con le risultanze dei modelli ministeriali CE ed SP di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012, individuati con il codice "999".

In sede di consolidamento, inoltre, il Responsabile della GSA ed il Responsabile del Bilancio e Finanze della Regione, assicurano l'integrale raccordo e riconciliazione tra le poste iscritte e contabilizzate in termini di contabilità economico-patrimoniale e quelle iscritte in termini di contabilità finanziaria;

Viste le Leggi Regionali:

- n. 21 del 22 dicembre 2011 "Legge finanziaria regionale adottata a norma dell'articolo 40 della Legge Regionale 15 novembre 2001, n.40 in coincidenza con l'approvazione del Bilancio di Previsione della Regione Emilia-Romagna per l'esercizio finanziario 2012 e del Bilancio pluriennale 2012-2014" che prevede all'art. 21 una quota del Fondo Sanitario Regionale di parte corrente in gestione accentrata presso la Regione per la realizzazione di progetti ed attività a supporto del Servizio Sanitario Regionale;
- n. 9 e n. 10 del 26 luglio 2012, rispettivamente Legge Finanziaria e Legge di Assestamento dei Bilanci medesimi;

Richiamate le proprie deliberazioni:

- n. 653/2012 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012";
- n. 1936/2012 "Finanziamento del servizio sanitario regionale per l'anno 2012: riparti e assegnazioni alle Aziende sanitarie";
- n. 2175/2012 "Provvedimenti in ordine al finanziamento sanitario corrente per l'anno 2012 in applicazione dell'art. 20, comma 2 lettera a) del DLgs. 118/2011;
- n. 479/2013 "provvedimenti in ordine alla spesa sanitaria regionale per l'anno 2012 e per la predisposizione dei bilanci d'esercizio delle Aziende sanitarie";

Considerato inoltre che, la GSA ha recepito nella propria contabilità economico-patrimoniale le delibere sopra citate oltre, naturalmente, a tutti gli atti che hanno comportato impegno di spesa e gli accertamenti di entrata del Bilancio regionale aventi un riflesso contabile nell'ambito della GSA;

Visto il prospetto di raccordo per il 2012, tra la contabilità finanziaria e quella economico-patrimoniale, redatto dal Responsabile della GSA congiuntamente al Responsabile del Servizio Bilancio e Finanze della Regione;

Preso atto inoltre che:

- il Responsabile della GSA ha redatto lo Stato patrimoniale iniziale all'1.1.2012 pur in assenza dell'emanazione da parte del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, della Casistica applicativa e delle specifiche linee guida riferibili alle modalità di predisposizione dello Stato patrimoniale iniziale della GSA;
- il Responsabile della GSA congiuntamente al Responsabile del Servizio Bilancio e Finanze della Regione, ha predisposto un prospetto di raccordo e di riconciliazione tra i saldi del rendiconto finanziario dell'esercizio 2011 del Bilancio regionale e quelli rilevati nella contabilità economico patrimoniale della GSA;
- la fase previsionale 2012 e la conseguente individuazione degli obiettivi economici e patrimoniali e del vincolo di bilancio per il SSR e per le singole Aziende sanitarie, è stata gestita attraverso la situazione economica rappresentata nella modulistica ministeriale (modelli CE preventivi) e monitorata in corso d'anno attraverso la medesima modulistica ministeriale;
- le risultanze dei sopra richiamati modelli ministeriali CE individuati col codice "000" e "999" di cui al decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 sono state riclassificate negli schemi di bilancio 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;

Visti:

- il 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;
- 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;

Considerato che l'art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011 prevede che il bilancio di esercizio della GSA deve essere approvato dalla Giunta regionale entro il termine del 31 maggio dell'anno successivo a quello di riferimento;

Vista la richiesta del Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome prot. n. 1766/C7SAN del 24 aprile 2013 inviata al Ministro della Salute e avente ad oggetto la modifica delle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa) di cui all'intesa sul riparto delle risorse per il SSN per l'anno 2012 sancita nella Conferenza Stato-Regioni del 22 novembre 2012;

Vista la nuova proposta di deliberazione CIPE del Ministro della Salute prot. n. 4584-P del 5 giugno 2013 concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno

2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa);

Vista la comunicazione AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012;

Considerato che i provvedimenti sopra citati hanno comportato modifiche sostanziali alle risultanze contabili della GSA per l'esercizio 2012 tali da richiedere l'adozione da parte del Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali di un atto di recepimento e procedere all'adozione delle nuove risultanze contabili della GSA riferite all'esercizio 2012;

Richiamata la determinazione del Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali n. 4361 del 24 aprile 2013 avente ad oggetto: "Adozione bilancio d'esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale e adempimenti connessi in ottemperanza al D.Lgs. n. 118/2011";

Acquisita agli atti di questa Giunta regionale la determinazione n.6973 del 14 giugno 2013 avente ad oggetto: "Adozione bilancio d'esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale e adempimenti connessi in ottemperanza al D.Lgs. n. 118/2011. Modifiche ed integrazioni alla determinazione n. 4361 del 24 aprile 2013 a seguito della proposta di deliberazione CIPE del Ministro della Salute prot. n. 4584-P del 5 giugno 2013 concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il SSN per l'anno 2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C) ed E);

Dato atto della completezza della documentazione presentata in ordine all'articolazione del bilancio d'esercizio della GSA, che ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 si compone di:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Nota integrativa

redatti secondo gli appositi schemi del 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;

- Rendiconto finanziario redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;

e sono corredati dalla Relazione del Direttore Generale sull'andamento della gestione della Gestione Sanitaria Accentrata redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del Decreto Legislativo medesimo;

Atteso che, ai sensi dell'art. 26, comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011:

- la Nota integrativa deve contenere i modelli CE ed SP per l'esercizio 2012 e per l'esercizio 2011;

- la Relazione sulla gestione a cura del Direttore Generale deve contenere anche il modello di rilevazione LA, di cui al D.M. 18 giugno 2004 e successive modifiche e integrazioni, per l'esercizio 2012 e per l'esercizio 2011, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza e tiene anche conto delle informazioni aggiuntive previste dalla normativa regionale introdotte dall'art. 16 della L.R. 19 febbraio 2008, n. 4;

Considerato che al bilancio di esercizio devono inoltre essere allegati i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre contenenti i valori cumulati nell'anno 2012 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, ai sensi dell'art. 2, comma 1 del D.M. 25/01/2010 e che tali prospetti sono stati inseriti all'interno della Relazione sulla gestione a cura del Direttore Generale;

Considerato inoltre che, nel rispetto dell'art. 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs n. 118/2011, il bilancio di esercizio della GSA deve essere sottoposto alle verifiche del terzo certificatore, relativamente alla:

- regolare tenuta dei libri contabili e della contabilità;
- riconciliazione dei dati della GSA con le risultanze del bilancio finanziario regionale;
- riconciliazione dei dati di cassa;
- coerenza dei dati inseriti nei modelli ministeriali di Conto economico (CE) e di Stato patrimoniale (SP) con le risultanze della contabilità;
- corrispondenza del bilancio alle risultanze della contabilità;

Richiamato l'art. 4, comma 1, lett. i) della L.R. n.18/2012 di istituzione del Collegio dei revisori dei conti della Regione Emilia-Romagna, in attuazione del D.L. n. 138/2011, convertito, con modificazioni, dalla L. n.148/2011, che include tra gli altri compiti del Collegio, la verifica dei rapporti tra la contabilità Regionale e quella degli enti del Servizio Sanitario Regionale e lo svolgimento della funzione di certificatore della Gestione Sanitaria Accentrata così come prevista dall'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011;

Preso atto che alla data odierna, pur essendo stato istituito il Collegio sindacale di cui alla sopra richiamata L.R. n.18/2012, non è ancora stato perfezionato l'iter di individuazione dei relativi componenti;

Ritenuto tuttavia di procedere all'approvazione del bilancio d'esercizio 2012 della GSA e della documentazione annessa, ai sensi dell'art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011 e di sottoporre al Collegio sindacale di prossima nomina l'atto di adozione del bilancio di esercizio 2012 della GSA completa di tutti gli allegati al fine di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'art. 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs. n. 118/2011 con l'impegno di recepire gli eventuali rilievi formulati e di apportare le opportune modifiche qualora ritenute strettamente necessarie;

Dato atto del parere allegato;

Su proposta dell'Assessore alle Politiche per la Salute;

A voti unanimi e palesi

D e l i b e r a

1. di approvare il bilancio di esercizio 2012 della GSA di cui all'Allegato A) parte integrante e sostanziale al presente atto, adottato con determinazione del Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali n. 4361 del 24 aprile 2013, quale Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata regionale e rettificato con successivo atto n. 6973 del 14 giugno 2013 per le motivazioni esposte in premessa;
2. di prendere atto degli schemi di preventivo 2012 di Conto economico della GSA e del consolidato regionale, redatti secondo gli appositi schemi di cui 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, ottenuti a seguito della riclassificazione dei modelli ministeriali CE "000" e "999" preventivo 2012, di cui all'Allegato B) parte integrante e sostanziale al presente atto;
3. di approvare lo Stato patrimoniale iniziale della GSA ed il prospetto di raccordo all'1.1.2012, di cui all'Allegato C) parte integrante e sostanziale al presente atto;
4. di dare atto che alla data della presente deliberazione non è stato nominato il Collegio sindacale di cui alla L.R. n.18/2012 di istituzione del Collegio dei revisori dei conti della Regione Emilia-Romagna, in attuazione del D.L. n. 138/2011, convertito dalla L. n.148/2011, cui compete la verifica dei rapporti tra la contabilità Regionale e quella degli enti del Servizio Sanitario Regionale e lo svolgimento della funzione di certificatore della Gestione Sanitaria Accentrata così come prevista dall'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, in quanto non ancora perfezionato l'iter di individuazione dei relativi componenti;
5. di dare atto che questa Giunta regionale si impegna, in caso di eventuali rilievi formulati dal Collegio sindacale di prossima nomina, a recepire tali rilievi e ad apportare le eventuali modifiche qualora ritenute strettamente necessarie;

6. di pubblicare integralmente nel sito Internet della Regione entro 60 giorni dalla data di approvazione il bilancio di esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, ai sensi dell' art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011



Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali

BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

**Gestione Sanitaria Accentrata Regionale
istituita ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011**

INDICE

Determina del Direttore Generale Sanità e Politiche
Sociali n. 6973 del 14 giugno 2013Pag. 3

Bilancio d'esercizio 2012

Stato Patrimoniale (All. 1 – Determinazione n. 6973 del 14.06.2013)...Pag. 13

Conto Economico (All. 2 – Determinazione n. 6973 del 14.06.2013).....Pag. 16

Nota Integrativa (All. 3 – Determinazione n. 6973 del 14.06.2013).....Pag. 18

Rendiconto finanziario (All. 4 – Det.ne n. 6973 del 14.06.2013).....Pag. 136

Prospetto di raccordo tra la contabilità finanziaria della Regione
Emilia-Romagna e la contabilità economico-patrimoniale della
Gestione Sanitaria Accentrata - esercizio 2012

(All. 6 - Determinazione n. 6973 del 14.06.2013).....Pag. 139

Relazione sulla gestione

(All. 5 - Determinazione n. 6973 del 14.06.2013).....Pag. 160

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
2. La gestione economico-finanziaria della GSA
 - 2.1. Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti
 - 2.2. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e sugli scostamenti
 - 2.3. Prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE, del mese di dicembre contenenti i valori cumulati nell'anno 2012 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, ai sensi dell'art. 2, comma 1 del D.M. 25/01/2010

Determina n 6973 del 14 giugno 2013

OGGETTO: "Adozione bilancio d'esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale e adempimenti connessi in ottemperanza al D.Lgs. n. 118/2011. Modifiche ed integrazioni alla determinazione n. 4361 del 24.4.2013 a seguito della proposta di deliberazione CIPE del Ministro della Salute prot. n. 4584-P del 5 giugno 2013 concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il SSN per l'anno 2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C) ed E)

DIREZIONE GENERALE SANITA' E POLITICHE SOCIALI IL DIRETTORE

Considerato che con deliberazione della Giunta regionale n. 900/2012 la Regione Emilia-Romagna ha individuato, in seno alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, uno specifico centro di responsabilità, per lo svolgimento della funzione denominata "Gestione Sanitaria Accentrata"(GSA), alla quale è affidata la parte del finanziamento gestita direttamente rilevata attraverso scritture di contabilità economico-patrimoniale, a partire dall'1.1.2012;

Richiamata la deliberazione della Giunta regionale n. 352/2013 "Attuazione del titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - Determinazioni" con la quale si è confermato, quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, il Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali come individuato con D.G.R. n. 900/2012, titolare di precisi obblighi in merito alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale ed è stata effettuata la perimetrazione dei capitoli del Bilancio regionale afferenti la Sanità, al fine di evidenziare la spesa sanitaria nel suo complesso e le relative fonti di finanziamento, nonché per tracciarne i flussi in entrata e in uscita attraverso l'istituzione di conti di tesoreria "dedicati", così come previsto dall'art. 21 del D.Lgs. n. 118/2011;

Considerato che, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, al responsabile della GSA è attribuita:

- la registrazione dei fatti gestionali nel libro giornale
e
l'imputazione ai conti relativi a singole categorie di valori omogenei, provvedendo alla rilevazione dei costi, dei ricavi e delle variazioni negli elementi attivi e

passivi del patrimonio, in modo da darne rappresentazione nel bilancio;

- l'elaborazione e l'adozione:
 - del bilancio di esercizio per la GSA;
 - la coerente compilazione, con il bilancio di esercizio della GSA, dei modelli ministeriali CE ed SP di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012, individuati con il codice "000";
- la redazione:
 - del bilancio di esercizio consolidato del SSR mediante il consolidamento dei conti della GSA stessa e dei conti delle Aziende sanitarie regionali, secondo le modalità definite nell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011. In sede di consolidamento deve inoltre essere garantita la coerenza del bilancio di esercizio consolidato con le risultanze dei modelli ministeriali CE ed SP di cui al Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012, individuati con il codice "999".
In sede di consolidamento, inoltre, il Responsabile della GSA ed il Responsabile del Servizio Bilancio e Finanze della Regione, assicurano l'integrale raccordo e riconciliazione tra le poste iscritte e contabilizzate in termini di contabilità economico-patrimoniale e quelle iscritte in termini di contabilità finanziaria;

Viste le Leggi Regionali:

- n. 21 del 22 dicembre 2011 "Legge finanziaria regionale adottata a norma dell'articolo 40 della Legge Regionale 15 novembre 2001, n.40 in coincidenza con l'approvazione del Bilancio di Previsione della Regione Emilia-Romagna per l'esercizio finanziario 2012 e del Bilancio pluriennale 2012-2014" che prevede all'art. 21 una quota del Fondo Sanitario Regionale di parte corrente in gestione accentrata presso la Regione per la realizzazione di progetti ed attività a supporto del Servizio Sanitario Regionale;
- n. 9 e n. 10 del 26 luglio 2012, rispettivamente Legge Finanziaria e Legge di Assestamento dei Bilanci medesimi;

Richiamate le deliberazioni della Giunta regionale:

- n. 653/2012 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2012";
- n. 1936/2012 "Finanziamento del servizio sanitario regionale per l'anno 2012: riparti e assegnazioni alle Aziende sanitarie";

- n. 2175/2012 "Provvedimenti in ordine al finanziamento sanitario corrente per l'anno 2012 in applicazione dell'art. 20, comma 2 lettera a) del DLgs. 118/2011;
- n. 479/2013 "Provvedimenti in ordine alla spesa sanitaria regionale per l'anno 2012 e per la predisposizione dei bilanci d'esercizio delle Aziende sanitarie";

Considerato che la GSA ha recepito nella propria contabilità economico-patrimoniale le delibere sopra citate oltre, naturalmente, a tutti gli atti che hanno comportato impegno di spesa e gli accertamenti di entrata del Bilancio regionale aventi un riflesso contabile nell'ambito della GSA;

Richiamato l'art. 4, comma 1, lett. i) della L.R. n.18/2012 di istituzione del Collegio dei revisori dei conti della Regione Emilia-Romagna, in attuazione del D.L. n. 138/2011, convertito, con modificazioni, dalla L. n.148/2011, che include, tra gli altri compiti del Collegio, la verifica dei rapporti tra la contabilità regionale e quella degli enti del Servizio Sanitario Regionale e lo svolgimento della funzione di certificatore della Gestione Sanitaria Accentrata così come prevista dall'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011;

Tenuto conto che il bilancio di esercizio della GSA, è sottoposto alle verifiche del terzo certificatore, nel rispetto dell'art. 22, comma 3 lettera d) del Decreto Legislativo sopra richiamato, relativamente alla:

- regolare tenuta dei libri contabili e della contabilità;
- riconciliazione dei dati della GSA con le risultanze del bilancio finanziario regionale;
- riconciliazione dei dati di cassa;
- coerenza dei dati inseriti nei modelli ministeriali di Conto economico (CE) e di Stato patrimoniale (SP) con le risultanze della contabilità;
- corrispondenza del bilancio alle risultanze della contabilità;

Preso atto che alla data della presente determinazione, pur essendo stato istituito il Collegio sindacale di cui alla sopra richiamata L.R. n.18/2012, non è ancora stato perfezionato l'iter di individuazione dei relativi componenti;

Dato atto che con propria determinazione n. 4361 del 24 aprile 2013 è stato adottato il bilancio d'esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, nel rispetto dei termini di cui all'art. 31 del D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la nuova proposta di deliberazione CIPE del Ministro della Salute prot. n. 4584-P del 5 giugno 2013 concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno

2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa);

Vista la comunicazione AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012;

Considerato che i provvedimenti sopra citati comportano modifiche sostanziali alle risultanze contabili della GSA per l'esercizio 2012;

Ritenuto opportuno recepire tali modifiche e procedere all'adozione delle nuove risultanze contabili della GSA;

Ritenuto inoltre di dover sottoporre il presente atto al Collegio sindacale di prossima nomina al fine di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'art. 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs. n. 118/2011;

Considerato che l'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 dispone che il bilancio di esercizio si compone di Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto finanziario e Nota Integrativa ed è corredato da una Relazione sulla gestione sottoscritta dal Responsabile della GSA;

Visto il 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;

Atteso che, ai sensi dell'art. 26, comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011 la Nota integrativa deve contenere i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente;

Preso atto che:

- in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. n. 118/2011 la Regione ha progettato ed implementato un sistema di rilevazione contabile per la tenuta della contabilità di tipo economico patrimoniale della GSA;
- in assenza della emanazione da parte del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, della Casistica applicativa e delle specifiche linee guida riferibili alle modalità di predisposizione dello Stato patrimoniale iniziale della GSA, si è proceduto:
 - alla ricognizione dei residui attivi e passivi e dei residui perenti risultanti dal rendiconto finanziario dell'esercizio 2011 del Bilancio regionale, rilevanti per la sanità, al fine di determinare le poste di debito e credito oggetto di perimetrazione per la rilevazione effettiva dei saldi patrimoniali di apertura al 1.1.2012;

- alla individuazione delle risorse vincolate alla gestione sanitaria confluite nell'Avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto finanziario dell'esercizio 2011 del Bilancio regionale;
- alla rilevazione delle poste debitorie verso le Aziende sanitarie regionali, già rilevate come poste creditorie nei bilanci aziendali al 31.12.2011 e oggetto di riconciliazione con il Bilancio regionale;
- alla rilevazione delle poste creditorie verso aziende farmaceutiche relativamente alle quote di Pay-back di competenza dell'anno 2011 e contabilizzate nel Bilancio regionale nel corso del 2012;
- alla determinazione del credito verso la Regione in relazione alle risorse spettanti alla sanità all'1.1.2012, data di individuazione della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, quale differenza tra residui passivi, avanzo vincolato alla sanità e residui attivi;
- alla redazione, congiuntamente al Responsabile del Servizio Bilancio e Finanze della Regione, di un prospetto di raccordo e di riconciliazione tra i saldi presenti nel bilancio regionale rilevati quali risultanze della contabilità finanziaria e quelli rilevati nella contabilità economico-patrimoniale della GSA;

Relativamente all'esercizio 2012 per la GSA, ai fini della determinazione della corretta competenza economica, sono state adottate le seguenti modalità di contabilizzazione di alcuni fatti gestionali, esplicitate anche nella Relazione sulla gestione. In particolare:

- per la rilevazione dei costi del personale dipendente dalle Aziende sanitarie, dall'Arpa ed altri Enti pubblici, in posizione di avvalimento/collaborazione presso la Regione - GSA, impiegato presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale, si è fatto riferimento ai dati contabili indicati dagli Enti sopra individuati nei rispettivi bilanci d'esercizio;
- in relazione alla mobilità sanitaria extra regionale attiva e passiva ai sensi dell' art. 29, comma 1, lett. h) del D.Lgs. n. 118/2011, si è presa a riferimento la proposta del Ministro della Salute prot. 4584-P del 5 giugno 2013 di deliberazione CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C (salidi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa). La GSA ha rilevato nella propria

contabilità il differenziale tra quanto indicato alla nuova Tabella C quale saldo risultante tra crediti e debiti per mobilità pari a 358.525.398 euro e quanto iscritto sui bilanci aziendali nel rispetto del principio di competenza. Tale importo è stato accantonato a specifico fondo;

- la rilevazione dei Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato per le Aziende sanitarie e per la GSA nel corso del 2012, è stata effettuata contestualmente alla registrazione dei relativi impegni di spesa assunti in contabilità finanziaria del Bilancio regionale; in sede di chiusura d'esercizio, è stato contabilizzato sulla GSA il differenziale tra quanto comunicato dal Ministero della Salute in data 18.01.2013 integrato dalle indicazioni fornite in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti in data 23.4.2013 e quanto complessivamente rilevato dalle Aziende sanitarie e dalla GSA a titolo di Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato. Tale importo è stato accantonato a specifico fondo per essere assegnato alle Aziende sanitarie nel corso del 2013;
- la contabilizzazione del Pay-back è stata improntata al rispetto del principio di competenza economica garantendo una coincidenza con quanto rilevato nel bilancio regionale e imputando al conto economico della GSA i proventi di cui alla comunicazione formale AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012, pur in assenza di corrispondenti rilevazioni nel bilancio regionale nello stesso esercizio, così come evidenziato da prospetto di raccordo tra Contabilità finanziaria e Contabilità economico-patrimoniale. Questa modalità di contabilizzazione è in linea con le indicazioni fornite dal Ministero della Salute. Contestualmente all'iscrizione del ricavo si è provveduto all'accantonamento a specifico fondo e nel corso del 2013 tali somme saranno assegnate alle Aziende sanitarie;

Tenuto conto che, congiuntamente al Responsabile del Servizio Bilancio e Finanze della Regione, si è provveduto alla predisposizione del prospetto di raccordo tra la contabilità finanziaria e quella economico-patrimoniale mediante riconciliazione di debiti e crediti della GSA con impegni di spesa e accertamenti assunti nel Bilancio regionale 2012 per la garanzia della esatta correlazione tra i risultati della contabilità finanziaria e i risultati della contabilità economico-patrimoniale della GSA ai sensi di quanto previsto dall'art. 22, comma 3, lettera c) del D.Lgs. n. 118/2011, nel rispetto del principio di competenza delle operazioni contabili effettuate nell'ambito della GSA;

Tenuto anche conto del rispetto della Casistica applicativa attinente alla GSA di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, nella tenuta della contabilità economico-patrimoniale della GSA;

Preso atto che l'applicazione del D.Lgs. n. 118/2011 relativamente alla GSA ha comportato l'implementazione della contabilità di tipo economico patrimoniale ed ha pertanto richiesto la raccolta di dati economici e patrimoniali che nella fase iniziale necessitavano di attenta verifica e di riconciliazione con i sistemi contabili preesistenti;

Dato atto che:

- la fase previsionale e la conseguente individuazione degli obiettivi economici e patrimoniali e del vincolo di bilancio per il SSR e per le singole Aziende sanitarie, è stata gestita attraverso la situazione economica rappresentata nella modulistica ministeriale (modelli CE preventivi) e monitorata in corso d'anno attraverso la medesima modulistica ministeriale;
- le risultanze dei sopra richiamati modelli ministeriali CE individuati col codice "000" e "999" di cui al decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 sono state riclassificate negli schemi di bilancio 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;

Ritenuto in questa sede, considerata anche la fase di start-up della GSA, di adottare formalmente il bilancio economico preventivo della GSA ed il bilancio economico preventivo consolidato del Servizio Sanitario Regionale relativi all'anno 2012;

Preso atto che:

- il Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, non ha ancora completato l'adozione dei sopra richiamati documenti afferenti la Casistica applicativa al fine di dare piena ed uniforme applicazione al Titolo II del citato Decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni e, in particolare, non ha ancora reso disponibile la Casistica applicativa relativa alle procedure di redazione del bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale di cui all'articolo 32 del citato Decreto legislativo n. 118/2011;

Visto il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica "Conto economico" (CE) e "Stato patrimoniale" (SP) delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale;

Considerato che al bilancio di esercizio devono essere allegati i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre contenenti i valori cumulati nell'anno 2012 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, ai sensi dell'art. 2, comma 1 del D.M. 25/01/2010;

Rilevato che il risultato economico dell'esercizio 2012, a chiusura delle risultanze della contabilità economico patrimoniale è pari a 4.457,17 euro;

Vista la Relazione sulla gestione sottoscritta dal Responsabile della GSA a corredo del Bilancio di esercizio 2012, di cui all'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 e redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del Decreto Legislativo medesimo;

Acquisito il parere tecnico del Direttore Generale alle risorse finanziarie in ordine agli aspetti economico-finanziari del presente provvedimento;

Attestata la regolarità amministrativa;

D E T E R M I N A

1. di adottare, acquisito il parere tecnico del Direttore Generale alle risorse finanziarie in ordine agli aspetti economico-finanziari, il Bilancio di esercizio per l'anno 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale modificato alla luce di quanto espresso in premessa e che si compone di:

- Stato patrimoniale;
- Conto economico;
- Nota integrativa;

Allegati 1), 2) e 3), parti integranti e sostanziali al presente atto, redatti ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 e secondo gli appositi 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;

- Rendiconto finanziario, Allegato 4), parte integrante e sostanziale al presente atto, redatto

secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;

- Relazione sulla gestione sottoscritta dal Responsabile della GSA di cui all'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 e redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del Decreto Legislativo medesimo, Allegato 5), parte integrante e sostanziale al presente atto contenente anche il modello di rilevazione LA, di cui al D.M. 18 giugno 2004 e successive modifiche e integrazioni, per l'esercizio 2012, modificato alla luce di quanto espresso in premessa, e per l'esercizio 2011;
- 2. di dare atto che, ai sensi dell'art. 26, comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011, la Nota integrativa al bilancio di esercizio 2012 della GSA di cui al punto 1. contiene i modelli CE ed SP individuati col codice "000" per l'esercizio 2012, modificati alla luce di quanto espresso in premessa, e per l'esercizio 2011;
- 3. di dare atto che i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE, del mese di dicembre contenenti i valori cumulati nell'anno 2012 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, ai sensi dell'art. 2, comma 1 del D.M. 25/01/2010, sono contenuti, quali parti integranti, nella Relazione sulla gestione, Allegato 5) al presente atto;
- 4. di adottare il prospetto di raccordo per il 2012, Allegato 6) quale parte integrante e sostanziale al presente atto, tra la contabilità finanziaria e quella economico-patrimoniale, redatto congiuntamente al Responsabile del Servizio Bilancio e Finanze della Regione, con le modalità esposte in premessa e che qui si richiamano integralmente;
- 5. di prendere atto degli schemi di Conto economico preventivo 2012 della GSA e del consolidato regionale, Allegati 7) e 8), quali parti integranti e sostanziali al presente atto, ottenuti a seguito della riclassificazione dei modelli ministeriali CE "000" e "999" preventivo 2012 e redatti secondo gli appositi schemi di cui 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;
- 6. di adottare lo Stato patrimoniale iniziale della GSA all'1.1.2012 di cui all'Allegato 9) ed il prospetto di raccordo di cui all'Allegato 10), parti integranti e sostanziali al presente atto;

7. di prendere atto che alla data della presente determinazione non è stato nominato il Collegio sindacale di cui alla L.R. n.18/2012 di istituzione del Collegio dei revisori dei conti della Regione Emilia-Romagna, in attuazione del D.L. n. 138/2011, convertito dalla L. n.148/2011, cui compete la verifica dei rapporti tra la contabilità Regionale e quella degli enti del servizio sanitario regionale e lo svolgimento della funzione di certificatore della Gestione Sanitaria Accentrata così come prevista dall'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, in quanto non ancora perfezionato l'iter di individuazione dei relativi componenti;
8. di sottoporre il presente atto, unitamente ad ogni suo allegato, al Collegio sindacale di prossima nomina al fine di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'art. 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs. n. 118/2011;
9. di trasmettere il presente atto, unitamente agli allegati di cui ai punti precedenti, alla Giunta Regionale per l'approvazione di cui all'art. 32, comma 7) del D.Lgs. n. 118/2011

Tiziano Carradori

Stato Patrimoniale

Allegato 1 - Determinazione n. 6973 del 14.06.2013

| STATO PATRIMONIALE ANNO 2012 - GSA ATTIVO | | | Importi : Euro | |
|---|---------------|--------------|----------------------|-------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 | Anno 2012 | Anno 2011 | VARIAZIONE 2012/2011 | |
| | | | Importo | % |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| I Immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | - | - |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | | | - | - |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | | - | - |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | - | - |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | | | - | - |
| II Immobilizzazioni materiali | - | - | - | - |
| 1) Terreni | - | - | - | - |
| a) Terreni disponibili | | | - | - |
| b) Terreni indisponibili | | | - | - |
| 2) Fabbricati | - | - | - | - |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | | | - | - |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | | | - | - |
| 3) Impianti e macchinari | | | - | - |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | | | - | - |
| 5) Mobili e arredi | | | - | - |
| 6) Automezzi | | | - | - |
| 7) Oggetti d'arte | | | - | - |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | | | - | - |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | | | - | - |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | | | | |
| 1) Crediti finanziari | | | - | - |
| a) Crediti finanziari v/Stato | | | - | - |
| b) Crediti finanziari v/Regione | | | - | - |
| c) Crediti finanziari v/partecipate | | | - | - |
| d) Crediti finanziari v/altri | | | - | - |
| 2) Titoli | | | - | - |
| a) Partecipazioni | | | - | - |
| b) Altri titoli | | | - | - |
| Totale A) | - | - | - | - |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I Rimanenze | | | | |
| 1) Rimanenze beni sanitari | | | - | - |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | | | - | - |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari | | | - | - |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | | | - | - |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | |
| 1) Crediti v/Stato | 7.041.405.930 | 169.660.881 | 7.061.405.930 | 622.450.000 |
| a) Crediti v/Stato - parte corrente | 1.536.543.084 | 149.660.881 | 1.536.543.084 | 616.303.000 |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | 1.379.421.483 | - | 1.379.421.483 | 418.000.000 |
| 2) Crediti v/Stato - altro | 1.379.421.483 | - | 1.379.421.483 | 418.000.000 |
| b) Crediti v/Stato - investimenti | | 149.660.881 | 149.660.881 | 198.303.000 |
| c) Crediti v/Stato - per ricerca | 7.460.720 | - | 7.460.720 | - |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | | | - | - |
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 7.460.720 | | 7.460.720 | 7.460.720 |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | - | - |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | | | - | - |

| | | | | | | |
|--|---------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| d) Crediti v/prefetture | | | - | | - | |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 5.474.510.560 | 20.000.000 | 5.494.510.560 | - | 5.494.510.560 | - |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | 5.474.510.560 | 20.000.000 | 5.494.510.560 | - | 5.494.510.560 | - |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 5.474.510.560 | 20.000.000 | 5.494.510.560 | - | 5.494.510.560 | - |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente | 4.879.551.995 | | 4.879.551.995 | | 4.879.551.995 | - |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | - | | - | - |
| c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | - | | - | - |
| d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 594.958.565 | 20.000.000 | 614.958.565 | | 614.958.565 | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | | | - | | - | - |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto | - | - | - | - | - | - |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | | | - | | - | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | | | - | | - | - |
| 3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | | - | | - | - |
| 4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | - | | - | - |
| 3) Crediti v/Comuni | | | - | | - | - |
| 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 16.350.687 | - | 16.350.687 | - | 16.350.687 | - |
| a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione | 16.350.687 | | 16.350.687 | | 16.350.687 | - |
| b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | | | - | | - | - |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | | - | | - | - |
| 6) Crediti v/Erario | | | - | | - | - |
| 7) Crediti v/altri | 14.001.598 | | 14.001.598 | 6.147.000 | 7.854.598 | 127,8% |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | - | - | - |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | | - | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | | - | - |
| IV Disponibilità liquide | | | 110.682.475 | 805.936.000 | -695.253.525 | -86,3% |
| 1) Cassa | | | | | - | - |
| 2) Istituto Tesoriere | | | | 805.936.000 | -805.936.000 | -100,0% |
| 3) Tesoreria Unica | | | 110.682.475 | | 110.682.475 | - |
| 4) Conto corrente postale | | | | | - | - |
| Totale B) | | | 7.172.088.405 | 1.428.386.000 | 5.743.702.405 | 402,1% |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | | | |
| I Ratei attivi | | | | | - | - |
| II Risconti attivi | | | | | - | - |
| Totale C) | | | - | - | - | - |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | | | 7.172.088.405 | 1.428.386.000 | 5.743.702.405 | 402,1% |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | | | | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | | | | | - | - |
| 3) Beni in comodato | | | | | - | - |
| 4) Altri conti d'ordine | | | | | - | - |
| Totale D) | | | - | - | - | - |

| STATO PATRIMONIALE ANNO 2012 - GSA PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | | | | Importi : Euro | | | |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 | | Anno 2012 | Anno 2011 | VARIAZIONE 2012/2011 | | | |
| | | | | Importo | % | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | | | |
| I Fondo di dotazione | | | | - | - | | |
| II Finanziamenti per investimenti | | | | - | - | | |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | | - | - | | |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | | | | - | - | | |
| a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | | | | - | - | | |
| b) Finanziamenti da Stato per ricerca | | | | - | - | | |
| c) Finanziamenti da Stato - altro | | | | - | - | | |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | | | | - | - | | |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | | - | - | | |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | | | | - | - | | |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | | | | - | - | | |
| IV Altre riserve | | | | - | - | | |
| V Contributi per riporto perdite | | | | - | - | | |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | | | | - | - | | |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | | 4.457 | | 4.457 | - | | |
| Totale A) | | 4.457 | - | 4.457 | - | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | | | |
| 1) Fondi per imposte, anche differite | | | | - | - | | |
| 2) Fondi per rischi | | 35.638.000 | 35.638.000 | - | 0,0% | | |
| 3) Fondi da distribuire | | 354.990.782 | | 354.990.782 | - | | |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | | 37.493.259 | | 37.493.259 | - | | |
| 5) Altri fondi oneri | | 14.496.561 | 700.000 | 13.796.561 | 1970,9% | | |
| Totale B) | | 442.618.602 | 36.338.000 | 406.280.602 | 1118,1% | | |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | | | | |
| 1) Premi operosità | | | | - | - | | |
| 2) TFR personale dipendente | | | | - | - | | |
| Totale C) | | - | - | - | - | | |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | | | | |
| | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| 1) Mutui passivi | | | | - | - | | |
| 2) Debiti v/Stato | | 5.847.894.199 | | 5.847.894.199 | - | | |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | 5 | 5 | 1.392.048.000 | -1.392.047.995 -100,0% | | |
| 4) Debiti v/Comuni | | 2.320.008 | | 2.320.008 | - | | |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | | 833.890.021 | 20.000.000 | 853.890.021 | - | | |
| a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | | 396.671.048 | | 396.671.048 | - | | |
| b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | 45.898.789 | | 45.898.789 | - | | |
| c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | 208.734.922 | | 208.734.922 | - | | |
| d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | | 21.656.156 | | 21.656.156 | - | | |
| e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | | 159.610.650 | 20.000.000 | 179.610.650 | - | | |
| f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | | 1.318.456 | | 1.318.456 | - | | |
| 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | 9.520.067 | | 9.520.067 | - | | |
| 7) Debiti v/fornitori | | 2.353.412 | | 2.353.412 | - | | |
| 8) Debiti v/Istituto Tesoriere | | | | - | - | | |
| 9) Debiti tributari | | | | - | - | | |
| 10) Debiti v/altri finanziatori | | | | - | - | | |
| 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | | | | - | - | | |
| 12) Debiti v/altri | | 13.487.633 | | 13.487.633 | - | | |
| Totale D) | | 6.709.465.345 | 20.000.000 | 6.729.465.345 | 1.392.048.000 | 5.337.417.345 | 383,4% |
| E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI | | | | | | | |
| 1) Ratei passivi | | | | - | - | | |
| 2) Riscconti passivi | | | | - | - | | |
| Totale E) | | - | - | - | - | | |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | | 7.172.088.405 | 1.428.386.000 | 5.743.702.405 | 402,1% | | |
| F) CONTI D'ORDINE | | | | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | | | - | - | | |
| 2) Depositi cauzionali | | | | - | - | | |
| 3) Beni in comodato | | | | - | - | | |
| 4) Altri conti d'ordine | | | | - | - | | |
| Totale F) | | - | - | - | - | | |

Conto economico Allegato 2 - Determinazione n. 6973 del 14.06.2013

| CONTO ECONOMICO ANNO 2012 - GSA | | | Importi : Euro | |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|-------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 | | | | |
| | Anno 2012 | Anno 2011 | VARIAZIONE 2012/2011 | |
| | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 95.137.644 | 101.375.000 | -6.237.356 | -6,2% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 92.799.409 | 97.671.000 | -4.871.591 | -5,0% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | - | 3.704.000 | -3.704.000 | -100,0% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | | | - | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | | | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | | | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | | 3.704.000 | -3.704.000 | -100,0% |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | | | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | | | - | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 2.338.235 | - | 2.338.235 | - |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | | | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 2.268.300 | | 2.268.300 | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 69.935 | | 69.935 | - |
| 4) da privati | | | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | | | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | | | - | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | | | - | - |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 38.678.630 | - | 38.678.630 | - |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 38.678.630 | | 38.678.630 | - |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | | | - | - |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | | | - | - |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 13.510.956 | 32.634.000 | -19.123.044 | -58,6% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | | | - | - |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | | | - | - |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | | | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | | | - | - |
| Totale A) | 147.327.230 | 134.009.000 | 13.318.230 | 9,9% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 1.506.401 | - | 1.506.401 | - |
| a) Acquisti di beni sanitari | - | | - | - |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 1.506.401 | | 1.506.401 | - |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 64.085.727 | 54.080.000 | 10.005.727 | 18,5% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - | | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - | | - | - |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | | - | - |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - | | - | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - | | - | - |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - | | - | - |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | | - | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | - | | - | - |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | - | | - | - |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 54.779.881 | 54.080.000 | 699.881 | 1,3% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 4.566.517 | | 4.566.517 | - |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 4.739.329 | | 4.739.329 | - |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 20.499.882 | 43.591.000 | -23.091.118 | -53,0% |
| a) Servizi non sanitari | 17.326.255 | 33.591.000 | -16.264.745 | -48,4% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 3.166.302 | 10.000.000 | -6.833.698 | -68,3% |
| c) Formazione | 7.325 | | 7.325 | - |

| | | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 4) Manutenzione e riparazione | 182.624 | | 182.624 | - |
| 5) Godimento di beni di terzi | - | | - | - |
| 6) Costi del personale | - | - | - | - |
| a) Personale dirigente medico | - | - | - | - |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | - | - | - | - |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | - | - | - | - |
| d) Personale dirigente altri ruoli | - | - | - | - |
| e) Personale comparto altri ruoli | - | - | - | - |
| 7) Oneri diversi di gestione | 25.823 | | 25.823 | - |
| 8) Ammortamenti | - | - | - | - |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | - | - | - | - |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | - | - | - | - |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - | - | - | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | - | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | - | - |
| 11) Accantonamenti | 56.527.255 | 36.338.000 | 20.189.255 | 55,6% |
| a) Accantonamenti per rischi | | 35.638.000 | -35.638.000 | -100,0% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | | | | |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 42.730.694 | | 42.730.694 | |
| d) Altri accantonamenti | 13.796.561 | 700.000 | 13.096.561 | 1870,9% |
| Totale B) | 142.827.712 | 134.009.000 | 8.818.712 | 6,6% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 4.499.518 | - | 4.499.518 | - |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 326.302 | | 326.302 | - |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | | | | - |
| Totale C) | 326.302 | - | 326.302 | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | | | | - |
| 2) Svalutazioni | | | | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | - | - | - | - |
| a) Plusvalenze | | | | - |
| b) Altri proventi straordinari | | | | - |
| 2) Oneri straordinari | 4.821.363 | - | 4.821.363 | - |
| a) Minusvalenze | | | | - |
| b) Altri oneri straordinari | 4.821.363 | | 4.821.363 | - |
| Totale E) | -4.821.363 | - | -4.821.363 | - |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 4.457 | - | 4.457 | - |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | - | - | - | - |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | | | | - |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | | | | - |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | | | - |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | | | | - |
| 2) IRES | | | | - |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | | | | - |
| Totale Y) | - | - | - | - |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 4.457 | - | 4.457 | - |

**Nota integrativa
al Bilancio Consuntivo 2012
della
Gestione Sanitaria Accentrata
Regionale**

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

| | |
|---------------|---|
| GEN03 – NO | Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. Ai fini della comparabilità dei dati di bilancio 2012 con quelli dell'esercizio precedente, si ritiene opportuno segnalare che in via generale i conti sono stati riaggregati secondo il nuovo Modello Ministeriale; sussistono limitati casi ove ciò non è stato possibile, fatto che non ne compromette comunque la comparabilità, trattandosi di variazioni all'interno di stessi aggregati. Ciò determina ovviamente una discordanza fra i valori 2011 rappresentati a suo tempo nei modelli ministeriali inviati con riferimento al debito informativo previsto dal Sistema Sanitario, rispetto ai dati 2011 così come ora rappresentati. |
|---------------|---|

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|------------------------------|---|
| Immobilizzazioni immateriali | Non sono iscritte Immobilizzazioni immateriali |
| Immobilizzazioni materiali | Non sono iscritte Immobilizzazioni materiali |
| Titoli | Non sono iscritti Titoli |
| Partecipazioni | Non sono iscritte Partecipazioni |
| Rimanenze | Non sono rilevate rimanenze |
| Crediti | Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità. |
| Disponibilità liquide | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. |
| Ratei e risconti | Non sono stati rilevati Ratei e Risconti |
| Patrimonio netto | Il Patrimonio netto è costituito esclusivamente dall'utile dell'esercizio 2012 |

| | |
|--------------------------|---|
| 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. |
| Imposte sul reddito | Non vi sono imposte sul reddito |
| Conti d'ordine | Non vi sono conti d'ordine |

3. Dati relativi al personale

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

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

Dati sull'occupazione al 31.12.XX

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

| | T1A | T1C | T1A | T1C |
|-----------------------------|---|---|--|--|
| Tipologia di personale | Personale in comando al 31/12/X-1 ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/X-1 da altri Enti | Personale in comando al 31/12/XX ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/XX da altri Enti |
| RUOLO SANITARIO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| - Medico - veterinaria | | | | |
| - Sanitaria | | | | |
| Comparto | | | | |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| RUOLO TECNICO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | | | | |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | | | | |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

| Tipologia di personale | Personale al 31/12/X-1 | di cui personale a tempo parziale al 31/12/X-1 | Personale al 31/12/X | di cui personale a tempo parziale al 31/12/X |
|-----------------------------|------------------------|--|----------------------|--|
| RUOLO SANITARIO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO TECNICO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | | | |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |

Commenti.....

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2) | | |
|---|-------------------------------|-----------------------------|
| Tipologia di personale | uomini anno - anno X-1 | uomini anno - anno X |
| RUOLO SANITARIO | | |
| Dirigenza | | |
| - <i>Medico - veterinaria</i> | | |
| - <i>Sanitaria</i> | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) | | |
|---|-------------------------------|-----------------------------|
| Tipologia di personale | uomini anno - anno X-1 | uomini anno - anno X |
| RUOLO SANITARIO | | |
| Dirigenza | | |
| - <i>Medico - veterinaria</i> | | |
| - <i>Sanitaria</i> | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2) | | |
|---|-------------------------------|-----------------------------|
| Tipologia di personale | uomini anno - anno X-1 | uomini anno - anno X |
| RUOLO SANITARIO | | |
| Dirigenza | | |
| - Medico - veterinaria | | |
| - Sanitaria | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS) | | |
|---|-------------------------------|-----------------------------|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/X-1 | Personale al 31/12/X |
| MEDICINA DI BASE | | |
| MMG | | |
| PLS | | |
| Continuità assistenziale | | |
| Altro | | |

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | | |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|---|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti | |
| AAA010 | Costi d'impianto e di ampliamento | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA070 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA180 | Pubblicità | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | | |
|----------------|---|---------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|---|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti | |
| AAA290 | Terreni disponibili | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA300 | Terreni indisponibili | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA380 | Impianti e macchinari | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA410 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA440 | Mobili e arredi | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA470 | Automezzi | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA500 | Oggetti d'arte | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA510 | Altre immobilizzazioni materiali | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA540 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | | | | | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

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

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

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

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

| | |
|------------|--|
| IMM01 – NO | Non sono stati rilevati ammortamenti in quanto non vi sono Immobilizzazioni immateriali iscritte nell'Attivo di Stato Patrimoniale |
|------------|--|

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

| | |
|------------|--|
| IMM02 – NO | Non sono stati rilevati ammortamenti in quanto non vi sono Immobilizzazioni materiali iscritte nell'Attivo di Stato Patrimoniale |
|------------|--|

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

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

| | |
|---------|--|
| IMM03 – | Non sono stati rilevati ammortamenti in quanto non vi sono Immobilizzazioni materiali iscritte nell'Attivo di Stato Patrimoniale |
|---------|--|

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

| | |
|---------------|--|
| IMM04 – NO | Non sono stati rilevati ammortamenti in quanto non vi sono Immobilizzazioni materiali iscritte nell'Attivo di Stato Patrimoniale |
| IMM04 – SI | Non sono stati rilevati ammortamenti in quanto non vi sono Immobilizzazioni materiali iscritte nell'Attivo di Stato Patrimoniale |
| IMM04 – ALTRO | Non sono stati rilevati ammortamenti in quanto non vi sono Immobilizzazioni materiali iscritte nell'Attivo di Stato Patrimoniale |

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

| | | | |
|---|----|--|--|
| immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO] | | | |
| IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale? | NO | | |
| IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | | |

5. Immobilizzazioni finanziarie

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|-----------------------|---|------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | | | | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|-----------------------------------|---|----------|----------|----------|--------|
| | | Anno X-4 e precedenti | Anno X-3 | Anno X-2 | Anno X-1 | Anno X |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA | | |
|----------------|-----------------------------------|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | | | |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 0 | 0 | 0 |

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

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) |
| AAA710 | Partecipazioni: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Partecipazioni in imprese controllate | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese collegate | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in altre imprese | | | | | | | | | |
| AAA720 | Altri titoli: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AAA730 | Titoli di Stato | | | | | | | | | |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | | | | | | | | | |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | | | | | | | | | |
| AAA760 | Titoli diversi | | | | | | | | | |
| | TOTALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

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

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|---|-----------------|-------------------------------|------------|---|------------|---------------|--|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | | | | | | | | |
| | <i>Medicinali senza AIC</i> | | | | | | | | |
| | <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | | | | | | | | |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | | | | | | | | |
| ABA040 | Dispositivi medici: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>Dispositivi medici</i> | | | | | | | | |
| | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | | | | | | | | |
| | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | | | | | | | | |
| ABA050 | Prodotti dietetici | | | | | | | | |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | | | | | | | | |
| ABA070 | Prodotti chimici | | | | | | | | |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | | | | | | | | |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | | | | | | | | |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | | | | | | | | |
| | RIMANENZE BENI SANITARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA120 | Prodotti alimentari | | | | | | | | |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | | | | | | | |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | | | | | | | | |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | | | | | | | | |
| ABA160 | Materiale per la manutenzione | | | | | | | | |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | | | | | | | | |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | | | | | | | | |
| | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

7. Crediti

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--|--------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 940.539.374 | 6.909.687.594 | -6.470.805.485 | 1.379.421.483 | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | 940.539.374 | 6.909.687.444 | -6.470.805.335 | 1.379.421.483 | |
| ABA210 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i> | 884.751.410 | 4.434.347.453 | -4.124.040.732 | 1.195.058.131 | |
| ABA220 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i> | 43.105.580 | 266.476.419 | -138.636.865 | 170.945.134 | |
| ABA230 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i> | 11.950.054 | 212.729.553 | -212.729.553 | 11.950.054 | |
| ABA240 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i> | | | | 0 | |
| ABA250 | <i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i> | 0 | 1.993.753.592 | -1.993.753.592 | 0 | |
| ABA260 | <i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i> | 732.330 | 2.380.428 | -1.644.594 | 1.468.164 | |
| | Crediti v/Stato - altro: | 0 | 150 | -150 | 0 | |
| ABA270 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i> | 0 | 150 | -150 | 0 | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 214.541.444 | 0 | -64.880.563 | 149.660.881 | |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 214.541.444 | 0 | -64.880.563 | 149.660.881 | |
| ABA280 | <i>REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA 16.4.09 STIPULATO CON IL MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI (ART. 20, L. N. 67/88; DELIBERA CIPE n.4 del 25.1.08 E S.M.).</i> | 27.484.373 | 0 | -11.268.144 | 16.216.230 | |
| ABA280 | <i>REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA 16.4.09 STIPULATO CON IL MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI (ART. 20, L. N. 67/88; DELIBERA CIPE n.4 del 25.1.08 E S.M.).</i> | 131.198.972 | 0 | -27.697.614 | 103.501.358 | |
| ABA280 | <i>REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000).</i> | 943.958 | | | 943.958 | |
| ABA280 | <i>REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000).</i> | 196.254 | | | 196.254 | |
| ABA280 | <i>REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000).</i> | 2.353.090 | | -114.204 | 2.238.885 | |
| ABA280 | <i>REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000).</i> | 78.109 | | | 78.109 | |
| ABA280 | <i>REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000).</i> | 520.021 | | -520.021 | 0 | |

| | | | | |
|--------|--|------------|-------------|-----------|
| ABA280 | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 1.501.118 | -509.008 | 992.110 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 199.294 | | 199.294 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 1.478.115 | | 1.478.115 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 4.311.993 | -1.661.813 | 2.650.180 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 623.706 | | 623.706 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | 9.505.096 | -3.328.260 | 6.176.837 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | 369.154 | -369.154 | 0 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | 16.195.676 | -12.278.015 | 3.917.662 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | 16.255.427 | -6.435.412 | 9.820.015 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 52.096 | 0 | 52.096 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 294.317 | 0 | 294.317 |

| | | | | | |
|--------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 84.704 | | -84.704 | 0 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 418.808 | | -241.567 | 177.241 |
| ABA280 | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 477.162 | | -372.647 | 104.516 |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | 5.014.437 | 10.388.610 | -7.942.327 | 7.460.720 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | 0 |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 5.014.437 | 10.388.610 | -7.942.327 | 7.460.720 |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | 0 |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | 0 |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | | | | 0 |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 1.160.095.255 | 6.920.076.204 | -6.543.628.375 | 1.536.543.083 |

| | | | | | |
|--------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 5.709.818.220 | 4.209.374.684 | -4.424.682.344 | 5.494.510.560 |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 4.943.834.797 | 3.658.935.422 | -3.723.218.224 | 4.879.551.995 |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | 4.527.822.882 | 2.863.401.422 | -2.982.360.467 | 4.408.863.837 |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | 416.011.915 | 795.534.000 | -740.857.757 | 470.688.158 |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | | | | 0 |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | | 0 |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | | 0 |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | | 0 |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | 0 |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | 0 |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 765.983.423 | 550.439.262 | -701.464.121 | 614.958.565 |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | | 0 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | 0 |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | 0 |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|---|---------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---|--|
| ABA510 | <i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i> | | | | | 0 | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | 0 | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 5.709.818.220 | 4.209.374.684 | -4.424.682.344 | 5.494.510.560 | | |
| CREDITI (VALORE NOMINALE) | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) |
|----------------|---------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI |
| | |
| | |

| MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|--------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------------|
| Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 0 | |
| | | | 0 | |

| CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | |
|---|--|
| ABA560 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione |
| ABA570 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione |
| ABA580 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE |

| | | | | |
|---------------|----------------------|-----------------------|-------------------|--|
| 70.283 | 7.071.577.061 | -7.055.296.656 | 16.350.687 | |
| | | | 0 | |
| | 21.561.178 | -5.237.435 | 16.323.743 | |
| 70.283 | 5.159.278 | -5.202.617 | 26.944 | |
| | 7.044.856.605 | -7.044.856.605 | 0 | |
| | | | 0 | |
| 70.283 | 7.071.577.061 | -7.055.296.656 | 16.350.687 | |

| CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | |
|--|--------------------------------------|
| ABA620 | Credit v/enti regionali: |
| | ARPA |
| | |
| ABA630 | Credit v/sperimentazioni gestionali: |
| | |
| ABA640 | Credit v/altre partecipate: |
| | |
| | |

| | | | | |
|---|------------|-------------|---|--|
| 0 | 49.910.930 | -49.910.930 | 0 | |
| 0 | 49.910.930 | -49.910.930 | 0 | |
| 0 | 49.910.930 | -49.910.930 | 0 | |
| | | | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 0 | |
| | | | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 0 | |
| | | | 0 | |

| CREDITI V/ERARIO | |
|------------------|--|
| ABA650 | |
| | |
| | |

| | | | | |
|---|---|---|---|--|
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 0 | |
| | | | 0 | |

| CREDITI V/ALTRI | |
|-----------------|--|
| ABA670 | Credit v/clienti privati |
| ABA680 | Credit v/gestioni liquidatorie |
| | |
| | |
| ABA690 | Credit v/altri soggetti pubblici |
| | Acconto FSR da distribuito ad altri soggetti pubblici |
| | Credit v/altri soggetti pubblici |
| ABA700 | Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca |
| | CONTRIBUTO DELLA CE PER IL TRAMITE DI INSTITUT NATIONAL DU CANCER DI PARIGI (FRANCIA), PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO "COORDINATION OF CANCER CLINICAL PRACTICE GUIDELINES RESEARCH IN EUROPE (CO CAN CPG)" (CONTRATTO N. 026070 (ERAC) DEL 30/11/2005). |
| | TRASFERIMENTO DALL'ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "IL PROGETTO CUORE II: RISK ASSESTEMENT INDIVIDUALE, DI STRUTTURE E DI PERCORSI PROGNOSTICO TERAPEUTICI PER MALATTIE CARDIOVASCOLARI". |
| | TRASFERIMENTO DAL CENTRO STUDI E RICERCHE IN PSICHIATRIA DI TORINO PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA "UNA VALUTAZIONE NAZIONALE DEI CENTRI DI SALUTE MENTALE TERRITORIALE ITALIANI: IL PROGETTO PROG-CSM". |
| | TRASFERIMENTO DALL'ISPEL PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA "PROGETTAZIONE E SPERIMENTAZIONE DI UN PORTALE ISPEL - REGIONI PER IL MONITORAGGIO DEI LEA NEGLI S.P.S.A.L." |
| | TRASFERIMENTO DALL'IRCCS FONDAZIONE SANTA LUCIA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EX ART. 12 DEL D.LGS. 502/92 "ANALISI DEI FATTORI DI RISCHIO E DI POTENZIALI ELEMENTI PREDITTIVI DI DANNO NEURODEGENERATIVO NELLE SIMDROMI PARKINSONIANE" (PROTOCOLLO D'INTESA DEL 5 DICEMBRE). |
| | CONTRIBUTO DALLA REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA DI RICERCA FINALIZZATA "UN METODO PER PRESIDARE L'EQUITA' NELL'APPROPRIATEZZA E NELLA CONTINUITA' DEI PERCORSI ASSISTENZIALI" (CONVENZIONE DEL 12 FEBBRAIO 2008 CON LA REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA). |
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE PIEMONTE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EX ART. 12 DEL D.LGS. 502/92 "EFFICACIA DELLE VARIE PROPOSTE DI VARIANTI TECNICHE IN CORSO DI PROSTATECTOMIA RADICALE PER LA PREVENZIONE DELL'INCONTINENZA URINARIA" (CONVENZIONE CON REGIONE PIEMONTE DEL 11 FEBBRAIO 2008). |

| | | | | |
|-----------|------------|-------------|------------|------------|
| 6.532.415 | 56.681.526 | -49.212.343 | 14.001.598 | 14.001.598 |
| 6.257.204 | 38.996.716 | -31.392.583 | 13.861.337 | 13.861.337 |
| | | | 0 | |
| | | | 0 | |
| | | | 0 | |
| 0 | 15.112.863 | -15.112.863 | 0 | |
| 0 | 15.111.661 | -15.111.661 | 0 | |
| | 1.202 | -1.202 | 0 | |
| 275.211 | 585.520 | -720.470 | 140.261 | |
| 18.352 | 0 | 0 | 18.352 | |
| 3.000 | 0 | 0 | 3.000 | |
| 806 | 0 | 0 | 806 | |
| 8.004 | 0 | 0 | 8.004 | |
| 24.000 | 0 | -24.000 | 0 | |
| 2.950 | 0 | -2.950 | 0 | |
| 28.000 | 0 | 0 | 28.000 | |

| | | | | | | |
|---------------|--|---------|-----------|------------|--------|--|
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE LIGURIA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EX ART. 12 DEL D.LGS 502/92 "RETE INTEGRATA FINALIZZATA ALLA CONTINUITA' ASSISTENZIALE NEL NEFROPATICO CRONICO" (CONVENZIONE CON REGIONE LIGURIA DEL 04 FEBBRAIO 2008). | 11.400 | 0 | 0 | 11.400 | |
| | TRASFERIMENTO DALL'UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "NETWORK REGIONALE PER L'IDENTIFICAZIONE E VALUTAZIONE DELLE INNOVAZIONI SANITARIE" (ACCORDO TRA UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE E REGIONE EMILIA ROMAGNA DEL 10 MARZO 2008). | 16.700 | 0 | 0 | 16.700 | |
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE LIGURIA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "A PROJECT TO IMPROVE THE FOLLOW-UP IN ASYMPTOMATIC BREAST CANCER AFTER PRIMARY THERAPY" (CONVENZIONE N. 2 DEL 11 FEBBRAIO 2008 CON LA REGIONE LIGURIA). | 162.000 | 0 | -108.000 | 54.000 | |
| | ENTRATE DERIVANTI DA ATTIVITA' DI RICERCA IN MATERIA SANITARIA DA ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' ANNO 2012 | 0 | 585.520 | -585.520 | 0 | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 0 | 1.986.428 | -1.986.428 | 0 | |
| | <i>Accanto FSR soggetti privati</i> | 0 | 1.981.599 | -1.981.599 | 0 | |
| | <i>Crediti v/altri</i> | 0 | 4.829 | -4.829 | 0 | |

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

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

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

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/12 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| | | Anno 2008 e precedenti | Anno 2009 | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 0 | 0 | 540.035.167 | 940.539.374 | 1.379.421.483 |
| | CreditI v/Stato per spesa corrente e acconti: | | 0 | 540.035.167 | 940.539.374 | 1.379.421.483 |
| ABA210 | CreditI v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | | | 527.449.014 | 884.751.410 | 1.195.058.131 |
| ABA220 | CreditI v/Stato per spesa corrente - FSN | | | | 43.105.580 | 170.945.134 |
| ABA230 | CreditI v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | 11.950.054 | 11.950.054 | 11.950.054 |
| 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 | | | 636.099 | 732.330 | 1.468.164 |
| | CreditI v/Stato - altro: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA270 | CreditI v/Stato per spesa corrente - altro | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 115.860.053 | 135.718.910 | 243.958.965 | 214.541.444 | 149.660.881 |
| ABA280 | CreditI v/Stato per finanziamenti per investimenti: | | | | | |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA 16.4.09 STIPULATO CON IL MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI (ART. 20, L. N. 67/88; DELIBERA CIPE n.4 del 25.1.08 E S.M.). | 0 | 32.377.900 | 32.377.900 | 27.484.373 | 16.216.230 |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA 16.4.09 STIPULATO CON IL MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI (ART. 20, L. N. 67/88; DELIBERA CIPE n.4 del 25.1.08 E S.M.). | 0 | 0 | 131.198.972 | 131.198.972 | 103.501.358 |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | 943.958 | 943.958 | 943.958 | 943.958 | 943.958 |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | 196.254 | 196.254 | 196.254 | 196.254 | 196.254 |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | 4.473.446 | 4.186.102 | 2.487.838 | 2.353.090 | 2.238.885 |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | 78.109 | 78.109 | 78.109 | 78.109 | 78.109 |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | 1.300.285 | 1.300.285 | 520.021 | 520.021 | 0 |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 4.538.039 | 1.693.155 | 1.501.118 | 1.501.118 | 992.110 |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 199.294 | 199.294 | 199.294 | 199.294 | 199.294 |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 2.363.393 | 1.854.240 | 1.478.115 | 1.478.115 | 1.478.115 |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 39.553.087 | 24.886.948 | 12.553.618 | 4.311.993 | 2.650.180 |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | 1.869.595 | 1.258.920 | 1.258.920 | 623.706 | 623.706 |

| | | | | | | |
|---------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | 18.996.096 | 16.653.770 | 13.139.215 | 9.505.096 | 6.176.837 |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | 11.143.050 | 3.238.020 | 863.470 | 369.154 | 0 |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | 27.586.096 | 27.586.096 | 25.931.885 | 16.195.676 | 3.917.662 |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | 0 | 17.847.010 | 17.847.010 | 16.255.427 | 9.820.015 |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 52.096 | 52.096 | 52.096 | 52.096 | 52.096 |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 329.898 | 329.898 | 294.317 | 294.317 | 294.317 |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 363.693 | 84.704 | 84.704 | 84.704 | 0 |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 1.279.002 | 418.808 | 418.808 | 418.808 | 177.241 |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | 594.664 | 533.344 | 533.344 | 477.162 | 104.516 |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | 0 | 0 | 1.853.878 | 5.014.437 | 7.460.720 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | 1.853.878 | 5.014.437 | 7.460.720 |
| 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 | 115.860.053 | 135.718.910 | 785.848.010 | 1.160.095.255 | 1.536.543.083 |

| | | | | | | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 20.000.000 | 20.000.000 | 3.782.654.363 | 5.709.818.220 | 5.494.510.560 |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 0 | 0 | 3.762.654.363 | 4.943.834.797 | 4.879.551.995 |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | 3.454.108.751 | 4.527.822.882 | 4.408.863.837 |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | 308.545.613 | 416.011.915 | 470.688.158 |
| 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 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | |
| ABA450 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 20.000.000 | 20.000.000 | 20.000.000 | 765.983.423 | 614.958.565 |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA480 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | | | |
| ABA490 | Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | | |
| | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA500 | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | | |
| ABA510 | Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | |
| ABA520 | Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 20.000.000 | 20.000.000 | 3.782.654.363 | 5.709.818.220 | 5.494.510.560 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/12 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|--|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| | | Anno 2008 e precedenti | Anno 2009 | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 70.283 | 70.283 | 70.283 | 70.283 | 16.350.687 |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | 16.323.743 |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 70.283 | 70.283 | 70.283 | 70.283 | 26.944 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 70.283 | 70.283 | 70.283 | 70.283 | 16.350.687 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | 543.747 | 351.197 | 277.697 | 6.532.415 | 14.001.598 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 2.485 | 2.485 | 2.485 | 6.257.204 | 13.861.337 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 541.261 | 348.711 | 275.211 | 275.211 | 140.261 |
| | CONTRIBUTO DELLA CE PER IL TRAMITE DI INSTITUT NATIONAL DU CANCER DI PARIGI (FRANCIA), PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO "COORDINATION OF CANCER CLINICAL PRATICE GUIDELINES RESEARCH IN EUROPE (CO CAN CPG)" (CONTRATTO N. 026070 (ERAC) DEL 30/11/2005). | 18.352 | 18.352 | 18.352 | 18.352 | 18.352 |
| | TRASFERIMENTO DALL'ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "IL PROGETTO CUORE II: RISK ASSESTEMENT INDIVIDUALE, DI STRUTTURE E DI PERCORSI PROGNOSTICO TERAPEUTICI PER MALATTIE CARDIOVASCOLARI". | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | TRASFERIMENTO DAL CENTRO STUDI E RICERCHE IN PSICHIATRIA DI TORINO PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA "UNA VALUTAZIONE NAZIONALE DEI CENTRI DI SALUTE MENTALE TERRITORIALE ITALIANI: IL PROGETTO PROG-CSM". | 806 | 806 | 806 | 806 | 806 |
| | TRASFERIMENTO DALL'ISPEL PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA "PROGETTAZIONE E SPERIMENTAZIONE DI UN PORTALE ISPEL - REGIONI PER IL MONITORAGGIO DEI LEA NEGLI S.P.S.A.L." | 8.004 | 8.004 | 8.004 | 8.004 | 8.004 |
| | TRASFERIMENTO DALL'IRCCS FONDAZIONE SANTA LUCIA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EX ART. 12 DEL D.LGS. 502/92 "ANALISI DEI FATTORI DI RISCHIO E DI POTENZIALI ELEMENTI PREDITTIVI DI DANNO NEURODEGENERATIVO NELLE SIMDROMI PARKINSONIANE" (PROTOCOLLO D'INTESA DEL 5 DICEMBRE). | 96.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 0 |

| | | | | | | |
|---------------|--|---------|---------|---------|---------|--------|
| | CONTRIBUTO DALLA REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA DI RICERCA FINALIZZATA "UN METODO PER PRESIDIARE L'EQUITA' NELL'APPROPRIATEZZA E NELLA CONTINUITA' DEI PERCORSI ASSISTENZIALI" (CONVENZIONE DEL 12 FEBBRAIO 2008 CON LA REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA). | 29.500 | 2.950 | 2.950 | 2.950 | 0 |
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE PIEMONTE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EX ART. 12 DEL D.LGS. 502/92 "EFFICACIA DELLE VARIE PROPOSTE DI VARIANTI TECNICHE IN CORSO DI PROSTATECTOMIA RADICALE PER LA PREVENZIONE DELL'INCONTINENZA URINARIA" (CONVENZIONE CON REGIONE PIEMONTE DEL 11 FEBBRAIO 2008). | 70.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE LIGURIA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EX ART. 12 DEL D.LGS 502/92 "RETE INTEGRATA FINALIZZATA ALLA CONTINUITA' ASSISTENZIALE NEL NEFROPATICO CRONICO" (CONVENZIONE CON REGIONE LIGURIA DEL 04 FEBBRAIO 2008). | 45.600 | 45.600 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| | TRASFERIMENTO DALL'UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "NETWORK REGIONALE PER L'IDENTIFICAZIONE E VALUTAZIONE DELLE INNOVAZIONI SANITARIE" (ACCORDO TRA UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE E REGIONE EMILIA ROMAGNA DEL 10 MARZO 2008). | 0 | 56.000 | 16.700 | 16.700 | 16.700 |
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE LIGURIA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "A PROJECT TO IMPROVE THE FOLLOW-UP IN ASYMPTOMATIC BREAST CANCER AFTER PRIMARY THERAPY" (CONVENZIONE N. 2 DEL 11 FEBBRAIO 2008 CON LA REGIONE LIGURIA). | 270.000 | 162.000 | 162.000 | 162.000 | 54.000 |
| | | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/12 PER SCADENZA | | |
|----------------|--|---|--------------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 1.379.421.483 | 0 | 0 |
| | CreditI v/Stato per spesa corrente e acconti: | 1.379.421.483 | 0 | 0 |
| ABA210 | CreditI v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | 1.195.058.131 | | |
| ABA220 | CreditI v/Stato per spesa corrente - FSN | 170.945.134 | | |
| ABA230 | CreditI v/Stato per mobilità attiva extraregionale | 11.950.054 | | |
| 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 | 1.468.164 | | |
| | CreditI v/Stato - altro: | 0 | 0 | 0 |
| ABA270 | CreditI v/Stato per spesa corrente - altro | | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 0 | 149.660.881 | 0 |
| ABA280 | CreditI v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 0 | 149.660.881 | 0 |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA 16.4.09 STIPULATO CON IL MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI (ART. 20, L. N. 67/88; DELIBERA CIPE n.4 del 25.1.08 E S.M.). | | 16.216.230 | |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA 16.4.09 STIPULATO CON IL MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI (ART. 20, L. N. 67/88; DELIBERA CIPE n.4 del 25.1.08 E S.M.). | | 103.501.358 | |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | | 943.958 | |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | | 196.254 | |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | | 2.238.885 | |
| | REALIZZAZIONE DI STRUTTURE SANITARIE DESTINATE ALL'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE INTRAMURARIA (D.LGS. N. 254/2000). | | 78.109 | |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | | 992.110 | |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | | 199.294 | |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | | 1.478.115 | |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | | 2.650.180 | |
| | REALIZZAZIONE INVESTIMENTI ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART.5 DEL D.LGS. 19 GIUGNO 1999, N.229 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA SANITARIA. | | 623.706 | |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | | 6.176.837 | |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | | 3.917.662 | |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI STIPULATI CON IL MINISTERO DELLA SALUTE (ART. 20 L.N. 6788; DELIBERA CIPE N. 65/2002; DELIBERA CIPE N. 63/2004). | | 9.820.015 | |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | | 52.096 | |

| | | | | |
|--------|---|----------------------|--------------------|----------|
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | | | |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | | 294.317 | |
| | REALIZZAZIONE INTERVENTI PREVISTI DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA STIPULATO AI SENSI DELL'ART. 5 DEL D.LGS. N.229/1999 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART.20 L. N.67/88. AREA STRUTTURE PER ANZIANI E DISABILI | | 177.241 | |
| | | | 104.516 | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | 7.460.720 | 0 | 0 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 7.460.720 | | |
| 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 | 1.386.882.202 | 149.660.881 | 0 |

| | | | | |
|--------|---|----------------------|-------------------|----------|
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 5.474.510.560 | 20.000.000 | 0 |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | | | |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | 4.879.551.995 | 0 | 0 |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | 4.408.863.837 | | |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | 470.688.158 | | |
| 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 | 594.958.565 | 20.000.000 | |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 5.474.510.560 | 20.000.000 | 0 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA | | |
|----------------|--|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 16.350.687 | 0 | 0 |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | 16.323.743 | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 26.944 | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 16.350.687 | 0 | 0 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 0 | 0 | 0 |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | 14.001.598 | 0 | 0 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 13.861.337 | | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 140.261 | 0 | 0 |
| | CONTRIBUTO DELLA CE PER IL TRAMITE DI INSTITUT NATIONAL DU CANCER DI PARIGI (FRANCIA), PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO "COORDINATION OF CANCER CLINICAL PRACTICE GUIDELINES RESEARCH IN EUROPE (CO CAN CPG)" (CONTRATTO N. 026070 (ERAC) DEL 30/11/2005). | 18.352 | | |
| | TRASFERIMENTO DALL'ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "IL PROGETTO CUORE II: RISK ASSESTEMENT INDIVIDUALE, DI STRUTTURE E DI PERCORSI PROGNOSTICO TERAPEUTICI PER MALATTIE CARDIOVASCOLARI". | 3.000 | | |
| | TRASFERIMENTO DAL CENTRO STUDI E RICERCHE IN PSICHIATRIA DI TORINO PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA "UNA VALUTAZIONE NAZIONALE DEI CENTRI DI SALUTE MENTALE TERRITORIALE ITALIANI: IL PROGETTO PROG-CSM". | 806 | | |
| | TRASFERIMENTO DALL'ISPEL PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA "PROGETTAZIONE E SPERIMENTAZIONE DI UN PORTALE ISPEL - REGIONI PER IL MONITORAGGIO DEI LEA NEGLI S.P.S.A.L." | 8.004 | | |
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE PIEMONTE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EX ART. 12 DEL D.LGS. 502/92 "EFFICACIA DELLE VARIE PROPOSTE DI VARIANTI TECNICHE IN CORSO DI PROSTATECTOMIA RADICALE PER LA PREVENZIONE DELL'INCONTINENZA URINARIA" (CONVENZIONE CON REGIONE PIEMONTE DEL 11 FEBBRAIO 2008). | 28.000 | | |

| | | | | |
|---------------|--|--------|---|---|
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE LIGURIA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO EX ART. 12 DEL D.LGS 502/92 "RETE INTEGRATA FINALIZZATA ALLA CONTINUITA' ASSISTENZIALE NEL NEFROPATICO CRONICO" (CONVENZIONE CON REGIONE LIGURIA DEL 04 FEBBRAIO 2008). | 11.400 | | |
| | TRASFERIMENTO DALL'UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "NETWORK REGIONALE PER L'IDENTIFICAZIONE E VALUTAZIONE DELLE INNOVAZIONI SANITARIE" (ACCORDO TRA UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRO CUORE E REGIONE EMILIA ROMAGNA DEL 10 MARZO 2008). | 16.700 | | |
| | TRASFERIMENTO DALLA REGIONE LIGURIA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO "A PROJECT TO IMPROVE THE FOLLOW-UP IN ASYMPTOMATIC BREAST CANCER AFTER PRIMARY THERAPY" (CONVENZIONE N. 2 DEL 11 FEBBRAIO 2008 CON LA REGIONE LIGURIA). | 54.000 | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |

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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|--------------------------------------|--|------------------------------|
| <i>Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia</i> | | | 1.500 |
| <i>Azienda Ospedaliera di Bologna</i> | | | 23.644 |
| <i>Azienda Usl di Cesena</i> | | | 1.800 |
| <i>Crediti verso Aziende Usl della Regione</i> | | 16.323.743 | |

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

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza finale |
|----------------|--|------------------|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CREDO1 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

| | |
|-------------|---|
| CREDO1 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. |
|-------------|---|

Altre informazioni relative ai crediti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| CREDO2 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | NO | | |
| CREDO3 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti? | NO | | |
| CREDO4 – 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. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| CODICE MOD. SP | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore netto |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | |
| ABA730 | Partecipazioni in imprese controllate | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese collegate | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in altre imprese | | | | | | | | | |
| ABA740 | Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | | | | | |
| | TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | | | |

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

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

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

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore finale |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | |
| ABA730 | Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| ABA740 | Altri titoli (diversi dalle partecipazioni) | | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | | |

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|---------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | | | | 0 |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | | | | 0 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | 0 | 10.937.751.041 | -10.827.068.565 | 110.682.475 |
| ABA790 | Conto corrente postale | | | | 0 |

Tab. 29 – 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 in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | NO | | |
| DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | | |

10. Ratei e risconti attivi

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------------|--------------|---------|-------------------------|
| | | | |
| | ... | | |
| | ... | | |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------------|-----------------|---------|-------------------------|
| | | | |
| | ... | | |
| | ... | | |

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|--|-----------------|-------------------|
| | | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) | | Copertura perdite | Sterilizzazioni | Altre motivazioni |
| PAA000 | FONDO DI DOTAZIONE | | | | | | | 0 | | | |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | | | | | 0 | | | |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| PAA040 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i> | | | | | | | 0 | | | |
| PAA050 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i> | | | | | | | 0 | | | |
| PAA060 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i> | | | | | | | 0 | | | |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | | | | | | | 0 | | | |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | | | | | 0 | | | |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | | | | | | | 0 | | | |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | | | | | | | 0 | | | |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | | | | | | | 0 | | | |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | | | | | | | 0 | | | |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | | | | | | | 0 | | | |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | | | | | | | 0 | | | |
| PAA160 | Riserve diverse | | | | | | | 0 | | | |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | | | 0 | | | |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | | | 0 | | | |
| PAA200 | Altro | | | | | | | 0 | | | |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | | | | | | | 0 | | | |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 0 | | | | | | 4.457 | 4.457 | | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 4.457 | 4.457 | | |

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

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

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

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto:
Il Patrimonio netto non ha subito variazioni

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

PN02 – Fondo di dotazione

| | |
|-----------|---|
| PN02 – NO | Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. |
|-----------|---|

Altre informazioni relative al patrimonio netto

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | | |

12. Fondi per rischi e oneri

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|
| PBA000 | FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | | | | | 0 |
| PBA010 | FONDI PER RISCHI: | 35.638.000 | 0 | 0 | 0 | 35.638.000 |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | | | | | 0 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | | | | | 0 |
| PBA040 | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | | | | 0 |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | | | | 0 |
| PBA060 | Altri fondi rischi: | 35.638.000 | | | | 35.638.000 |
| | Fondo rischi connesso anche alla Liquidazione Coatta Amministrativa di Faro Assicurazioni per la copertura degli effetti finanziari derivanti dalla vicenda che coinvolge le Aziende dell'Area Vasta Emilia Nord e l'Azienda Usl di Cesena ed altro. DGR n.440/2012 | 35.638.000 | | | | 35.638.000 |
| | ... | | | | | 0 |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE: | 312.823.080 | 8.808.632.306 | 0 | -8.766.464.605 | 354.990.782 |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | | 8.093.377.986 | 0 | -8.093.271.332 | 106.654 |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | 120.313.874 | 262.430.887 | | -139.475.673 | 243.269.088 |
| PBA100 | Fondo per ripiano disavanzi pregressi | | 18.938.000 | | -18.938.000 | 0 |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 91.897.385 | 118.746.781 | | -128.095.053 | 82.549.113 |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | 269.740.775 | | -269.740.775 | 0 |
| PBA130 | Fondo finanziamento per ricerca | 4.818.984 | 10.974.631 | | -9.534.682 | 6.258.934 |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | 95.792.836 | 34.423.246 | | -107.409.090 | 22.806.993 |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI: | 0 | 37.493.259 | 0 | 0 | 37.493.259 |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | | 37.493.259 | | | 37.493.259 |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | | | | | 0 |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | | | | | 0 |
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | | | | | 0 |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE: | 700.000 | 13.796.561 | 0 | 0 | 14.496.561 |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | | | | | 0 |
| PBA230 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | | | | | 0 |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA | 700.000 | | | | 700.000 |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI | | | | | 0 |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese | | 13.796.561 | | | 13.796.561 |
| | Fondo Proventi da pay-back quota ex 1,83% riferiti al secondo semestre 2012, ed altro, contabilizzati sulla GSA in quanto non ancora trasferiti alle Aziende sanitarie | | 13.796.561 | | | 13.796.561 |
| | ... | | | | | 0 |
| | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 349.161.080 | 8.859.922.126 | 0 | -8.766.464.605 | 442.618.602 |

Tab. 36 – 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 |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | <indicare esercizio di assegnazione> | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | | | | | |
| | <indicare esercizio di assegnazione> | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | | | | | |
| | <indicare esercizio di assegnazione> | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | | | | | |
| TOTALE | | TOTALE | | | | | | |

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

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

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

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | UTILIZZI / COSTI | FONDO AL 31/12/X |
|---|----------------------------------|------------------|------------------|
|---|----------------------------------|------------------|------------------|

| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
|---|--------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | | | | Esercizio X-4 e precedenti | Esercizio X-3 | Esercizio X-2 | Esercizio X-1 | |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca | <indicare esercizio di assegnazione> | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | | | | | |
| | <indicare esercizio di assegnazione> | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | | | | | |
| | <indicare esercizio di assegnazione> | | B.1) Acquisti di beni | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | | | | | |
| | | | Totale | | | | | |
| TOTALE | | | TOTALE | | | | | |

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

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

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

| Fondo | Criteri di determinazione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
|--|--|---|
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 33.441.195 euro si riferiscono alla mobilità sanitaria extra regionale attiva contabilizzata dalla GSA tra i Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione - Prestazioni di ricovero. In relazione alla mobilità sanitaria extra regionale attiva e passiva ai sensi dell' art. 29, comma 1, lett. h) del D.Lgs. n. 118/2011, si è presa a riferimento la proposta del Ministro della Salute prot. 4584-P del 5 giugno 2013 di deliberazione CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa). La GSA ha rilevato nella propria contabilità il differenziale tra quanto indicato alla nuova Tabella C quale saldo risultante tra crediti e debiti per mobilità pari a 358.525.398 euro e quanto iscritto sui bilanci aziendali nel rispetto del principio di competenza. | Alla data della adozione del Bilancio non è ancora stato nominato il Collegio sindacale di cui alla L.R. n.18/2012 di istituzione del Collegio dei revisori dei conti della Regione Emilia-Romagna, in attuazione del D.L. n. 138/2011, convertito dalla L. n.148/2011, cui compete la verifica dei rapporti tra la contabilità Regionale e quella degli enti del servizio sanitario regionale e lo svolgimento della funzione di certificatore della gestione sanitaria accentrata così come prevista dall'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, in quanto non ancora perfezionato l'iter di individuazione dei relativi componenti. La documentazione sarà sottoposta al Collegio sindacale di prossima nomina al fine di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'art. 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs. n. 118/2011. |

| | | |
|----------------------------|---|---|
| | <p>4.052.063 euro si riferiscono al differenziale, contabilizzato sulla GSA, tra quanto comunicato dal Ministero della Salute in data 18.01.2013 integrato dalle indicazioni fornite in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti in data 23.4.2013 e quanto complessivamente rilevato dalle Aziende sanitarie e dalla GSA a titolo di Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato.</p> | |
| Fondo altri accantonamenti | <p>L'Accantonamento di 13.797.000 euro è connesso ai proventi di cui alla comunicazione formale AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012, e altro, contabilizzati sulla GSA in quanto non ancora trasferiti alle Aziende sanitarie. Queste ultime, nel 2013, al momento del trasferimento di tali somme, rileveranno, per il medesimo importo, una sopravvenienza attiva. Questa modalità di contabilizzazione è in linea con le indicazioni fornite dal Ministero della Salute.</p> | <p>Alla data della adozione del Bilancio non è ancora stato nominato il Collegio sindacale di cui alla L.R. n.18/2012 di istituzione del Collegio dei revisori dei conti della Regione Emilia-Romagna, in attuazione del D.L. n. 138/2011, convertito dalla L. n.148/2011, cui compete la verifica dei rapporti tra la contabilità Regionale e quella degli enti del servizio sanitario regionale e lo svolgimento della funzione di certificatore della gestione sanitaria accentrata così come prevista dall'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011, in quanto non ancora perfezionato l'iter di individuazione dei relativi componenti. La documentazione sarà sottoposta al Collegio sindacale di prossima nomina al fine di acquisire la certificazione relativamente a quanto previsto dall'art. 22, comma 3 lettera d) del D.Lgs. n. 118/2011.</p> |

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se si, 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 | |

13. Trattamento di fine rapporto

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

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

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

| Fondo | Criteri di determinazione |
|-------|---------------------------|
| | |
| | |
| | |

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | di cui per fatture da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|----------------|---|----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|--|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | | | | 0 | | |
| | DEBITI V/STATO | 5.678.509.341 | 6.406.719.881 | -6.237.335.023 | 5.847.894.199 | | |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | 212.729.553 | -212.729.553 | 0 | | |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | | 0 | | |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | | 1.993.753.592 | -1.993.753.592 | 0 | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | 5.678.509.341 | 4.200.236.736 | -4.030.851.878 | 5.847.894.199 | | |
| | RESTITUZIONE ALLO STATO DELL'ANTICIPAZIONE MENSILE DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA (D.M. 21/2/2001); (D.LGS 7 DICEMBRE 1993, N.517 ART.13 LETT.H). | 5.678.509.341 | 4.200.236.736 | -4.030.851.878 | 5.847.894.199 | | |
| | | | | | 0 | | |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 173 | 5.350 | -5.518 | 5 | | |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | | 0 | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | | 0 | | |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | | | | 0 | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | | 0 | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 173 | 5.350 | -5.518 | 5 | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 1.383.452 | 1.124.662 | -188.106 | 2.320.008 | | |
| | Prog.prevenzione fenomeno prostituzione | 644.000 | 322.709 | -1.811 | 964.898 | | |
| | Prog. Palestre sicure | 28.000 | | | 28.000 | | |
| | Prog. nell'area delle dipendenze patologiche | 31.583 | | -4.800 | 26.783 | | |
| | Prog. Collaborazione ex DGR 1088/12 | | 25.500 | -20.400 | 5.100 | | |
| | Rimb.personale ASSR | 27.409 | | -20.000 | 7.409 | | |
| | Interventi art. 20 L.67/88 | 652.460 | 776.453 | -141.095 | 1.287.818 | | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 819.084.020 | 8.746.415.047 | -8.712.927.502 | 852.571.565 | | |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 462.456.695 | 7.714.537.462 | -7.780.323.110 | 396.671.048 | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 73.233.509 | 41.833.270 | -69.167.990 | 45.898.789 | | |

| | | | | | | | |
|---------------|---|--------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--|--|
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 20.251.374 | 414.014.968 | -225.531.419 | 208.734.922 | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | 0 | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | 346.645.382 | -335.370.672 | 11.274.710 | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 101.170.375 | 103.681.624 | -194.470.552 | 10.381.446 | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 1.290.736 | 458.878 | -431.158 | 1.318.456 | | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 161.972.067 | 125.702.341 | -108.063.759 | 179.610.650 | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 820.374.756 | 8.746.873.926 | -8.713.358.661 | 853.890.021 | | |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 12.685.619 | 67.294.489 | -70.460.041 | 9.520.067 | | |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | 2.737.309 | 55.399.841 | -55.983.252 | 2.153.897 | | |
| | ARPA | 2.737.309 | 55.399.841 | -55.983.252 | 2.153.897 | | |
| | | | | | 0 | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | | | 0 | | |
| | | | | | 0 | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | 9.948.311 | 11.894.648 | -14.476.789 | 7.366.170 | | |
| | CUP 2000 S.p.A. | 9.948.311 | 11.894.648 | -14.476.789 | 7.366.170 | | |
| | | | | | 0 | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 1.702.672 | 4.171.520 | -3.520.779 | 2.353.412 | | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 8.000 | 0 | 0 | 8.000 | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 1.694.672 | 4.171.520 | -3.520.779 | 2.345.412 | | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | | 0 | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | | | | 0 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | | | | 0 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 12.699.080 | 11.070.170 | -10.281.617 | 13.487.633 | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | | 0 | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 40.000 | 111.919 | -103.759 | 48.160 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | | 0 | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 12.659.080 | 10.958.251 | -10.177.859 | 13.439.473 | | |
| | <i>Pubbliche Amministrazioni diverse</i> | 11.775.663 | 9.833.177 | -9.103.986 | 12.504.854 | | |
| | <i>ARPA altre Regioni</i> | 110.000 | 3.000 | -33.000 | 80.000 | | |
| | <i>Enti di ricerca</i> | 193.725 | 545.422 | -251.422 | 487.725 | | |
| | <i>Altri soggetti</i> | 579.693 | 576.652 | -789.451 | 366.894 | | |

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Anno 2008 e precedenti | Anno 2009 | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | | | | | |
| | DEBITI V/STATO | 3.378.123.190 | 3.378.123.190 | 4.215.724.440 | 5.678.509.341 | 5.847.894.199 |
| 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: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ... | | | | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | 3.378.123.190 | 3.378.123.190 | 4.215.724.440 | 5.678.509.341 | 5.847.894.199 |
| | RESTITUZIONE ALLO STATO DELL'ANTICIPAZIONE MENSILE DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA (D.M. 21/2/2001); (D.LGS 7 DICEMBRE 1993, N.517 ART.13 LETT.H). | 3.378.123.190 | 3.378.123.190 | 4.215.724.440 | 5.678.509.341 | 5.847.894.199 |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 0 | 0 | 0 | 173 | 5 |
| 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 | | | | 173 | 5 |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 669.910 | 701.243 | 1.056.652 | 1.383.452 | 2.320.008 |
| | Prog.prevenzione fenomeno prostituzione | | | 322.000 | 644.000 | 964.898 |
| | Prog. Palestre sicure | 0 | 28.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| | Prog. nell'area delle dipendenze patologiche | 17.450 | 20.783 | 26.783 | 31.583 | 26.783 |
| | Prog. Collaborazione ex DGR 1088/12 | | | | | 5.100 |
| | Rimb.personale ASSR | | | 27.409 | 27.409 | 7.409 |
| | Interventi art. 20 L.67/88 | 652.460 | 652.460 | 652.460 | 652.460 | 1.287.818 |
| | | | | | | 0 |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 51.392.896 | 68.027.284 | 92.193.664 | 411.579.703 | 498.936.604 |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 18.863.588 | 27.669.463 | 31.167.019 | 54.952.378 | 43.036.087 |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 1.403.327 | 2.280.723 | 3.195.817 | 73.233.509 | 45.898.789 |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 751.400 | 1.280.033 | 4.013.472 | 20.251.374 | 208.734.922 |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | 11.274.710 |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | | | 101.170.375 | 10.381.446 |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 245.500 | 293.136 | 328.136 | 1.290.736 | 1.318.456 |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 30.374.582 | 36.797.066 | 53.817.356 | 161.972.067 | 179.610.650 |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 51.638.396 | 68.320.420 | 92.521.800 | 412.870.439 | 500.255.060 |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 25.000 | 37.503 | 42.503 | 12.685.619 | 9.520.067 |
| PDA250 | Debiti v/lenti regionali: | 25.000 | 37.503 | 42.503 | 2.737.309 | 2.153.897 |
| | ARPA | 25.000 | 37.503 | 42.503 | 2.737.309 | 2.153.897 |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | 0 | 0 | 0 | 9.948.311 | 7.366.170 |
| | CUP 2000 S.p.A. | | | | 9.948.311 | 7.366.170 |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 53.000 | 92.799 | 375.668 | 1.702.672 | 2.353.412 |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 45.000 | 84.799 | 367.668 | 1.694.672 | 2.345.412 |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | | | |
| 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: | 5.547.168 | 6.257.557 | 7.824.538 | 12.699.080 | 13.487.633 |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 40.000 | 48.160 |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 5.537.168 | 6.247.557 | 7.814.538 | 12.659.080 | 13.439.473 |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| <i>Pubbliche Amministrazioni diverse</i> | 4.979.363 | 5.590.113 | 7.146.121 | 11.775.663 | 12.504.854 |
| <i>ARPA altre Regioni</i> | | | | 110.000 | 80.000 |
| <i>Enti di ricerca</i> | 92.725 | 118.725 | 118.725 | 193.725 | 487.725 |
| <i>Altri soggetti</i> | 465.080 | 538.720 | 549.693 | 579.693 | 366.894 |

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | DEBITI |
|----------------|---------------|
| PDA000 | MUTUI PASSIVI |

| DEBITI PER SCADENZA | | |
|---------------------|----------------|--------------|
| Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | | |

| | 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 |
| | RESTITUZIONE ALLO STATO DELL'ANTICIPAZIONE MENSILE DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA SANITARIA (D.M. 21/2/2001); (D.LGS 7 DICEMBRE 1993, N.517 ART.13 LETT.H). |
| | ... |
| | 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: |
| | Prog.prevenzione fenomeno prostituzione |
| | Prog. Palestre sicure |
| | Prog. nell'area delle dipendenze patologiche |
| | Prog. Collaborazione ex DGR 1088/12 |
| | Rimb.personale ASSR |
| | Interventi art. 20 L.67/88 |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: |
| | ARPA |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: |
| | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: |
| | CUP 2000 S.p.A. |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: |

| | | |
|----------------------|-------------------|----------|
| 5.847.894.199 | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| 0 | 0 | 0 |
| | | |
| 5.847.894.199 | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| 5 | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |
| 5 | | |
| 2.320.008 | 0 | 0 |
| 964.898 | | |
| 28.000 | | |
| 26.783 | | |
| 5.100 | | |
| 7.409 | | |
| 1.287.818 | | |
| 832.571.565 | 20.000.000 | 0 |
| 396.671.048 | | |
| | | |
| 45.898.789 | | |
| | | |
| 208.734.922 | | |
| | | |
| 11.274.710 | | |
| 10.381.446 | | |
| 1.318.456 | | |
| 159.610.650 | 20.000.000 | |
| 833.890.021 | 20.000.000 | 0 |
| 9.520.067 | 0 | 0 |
| 2.153.897 | 0 | 0 |
| 2.153.897 | | |
| 0 | 0 | 0 |
| | | |
| 7.366.170 | 0 | 0 |
| 7.366.170 | | |
| 2.353.412 | 0 | 0 |
| | | |
| 8.000 | | |
| 2.345.412 | | |
| | | |
| 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---------------|--|-------------------|----------|----------|
| | ... | | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 0 | 0 | 0 |
| | ... | | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 13.487.633 | 0 | 0 |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 48.160 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 13.439.473 | 0 | 0 |
| | <i>Pubbliche Amministrazioni diverse</i> | 12.504.854 | | |
| | <i>ARPA altre Regioni</i> | 80.000 | | |
| | <i>Enti di ricerca</i> | 487.725 | | |
| | <i>Altri soggetti</i> | 366.894 | | |

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

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

Tab. 45 – Dettaglio mutui

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|--|--------------------------------------|--|------------------------------|
| <i>Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma</i> | | 79.458 | 125.500 |
| <i>Azienda Ospedaliera di Reggio Emilia</i> | | 499.309 | 254.211 |
| <i>Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena</i> | | 29.100 | 294.006 |
| <i>Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna</i> | | 1.207.486 | 762.054 |
| <i>Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara</i> | | 25.331 | 74.403 |
| <i>Azienda USL di Reggio Emilia</i> | | | 898.078 |
| <i>Azienda USL di Modena</i> | | 50.902 | 1.377.561 |
| <i>Azienda USL di Imola</i> | | 138.147 | 496.500 |
| <i>Azienda USL di Ferrara</i> | | 56.140 | 247.893 |
| <i>Azienda USL di Ravenna</i> | | 2.118.410 | 762.366 |
| <i>Azienda USL di Forlì</i> | | 484.220 | 144.130 |
| <i>Azienda USL di Cesena</i> | | | 287.492 |
| <i>Azienda USL di Rimini</i> | | 324.157 | 414.358 |
| <i>Azienda USL di Piacenza</i> | | 161.103 | 191.560 |
| <i>Azienda USL di Parma</i> | | 1.334.664 | 283.866 |
| <i>Istituto Ortopedico Rizzoli</i> | | 1.603.283 | 191.871 |
| <i>Azienda USL di Bologna</i> | | 3.163.002 | 2.141.988 |
| <i>Aziende Sanitarie della Regione</i> | | | 1.433.609 |

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------------|-------------------|
| DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | |

15. Ratei e risconti passivi

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|-------------------|--|---------|-------------------------|
| | <i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i> | | |
| | ... | | |
| | ... | | |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|-------------------|---|---------|-------------------------|
| | <i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i> | | |
| | ... | | |
| | ... | | |

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|-----------------------|--|------------------------|-----------------|--------------|-------------|
| AA0030 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 54.079.768 | 29.077.328 | 0 | |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | | | |

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---|-----------|------------|--|-------------------|--------------------|--------------|
| AA0020 | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: | | | | | | |
| AA0030 | Quota F.S. regionale - indistinto | | | | 54.079.768 | | |
| | Mensilità gennaio ARPA | dd. 133 | 10/01/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di gennaio 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità febbraio ARPA | dd. 1115 | 03/02/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di febbraio 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità marzo ARPA | dd. 1871 | 22/02/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di marzo 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità aprile ARPA | dd. 4541 | 05/04/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di aprile 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità maggio ARPA | dd. 5666 | 02/05/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di maggio 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità giugno ARPA | dd. 7197 | 30/05/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di giugno 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità luglio ARPA | dd. 8726 | 02/07/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di luglio 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità agosto ARPA | dd. 10435 | 06/08/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di agosto 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità settembre ARPA | dd. 11094 | 03/09/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di settembre 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità ottobre ARPA | dd. 12304 | 01/10/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di ottobre 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità novembre ARPA | dd. 13895 | 05/11/2012 | Impegni di spesa e liquidazioni relativi alla mensilità di novembre 2012 alle Aziende sanitarie, allo IOR e all'ARPA in attuazione della DGR 2009/2011 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Mensilità dicembre ARPA | DGR 1869 | 03/12/2012 | Anticipazioni mensili di cassa a favore delle Aziende sanitarie regionali ex DGR 2009/2011 - Adeguamento della rimessa ordinaria di dicembre 2012 | 4.461.580 | | 01.01.001 |
| | Conguaglio 2012 | DGR 2175 | 28/12/2012 | Provvedimenti in ordine al finanziamento sanitario corrente per l'anno 2012 in applicazione dell'art. 20 c. 2 lett. a) del D. Lgs. 118/2011 | 540.808 | | 01.01.001 |
| | Serv. gestione e manutenzione sistemi informativi | dd. 3956 | 27/03/2012 | Adesione alla convenzione fra l'agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici INTERCENT-ER e ENGINEERING ingegneria informatica s.p.a. per la fornitura di servizi di gestione e manutenzione dei sistemi informativi e dei sistemi di business intelligence, lotto a, in attuazione della DGR n. 96/2012 - C.I.G. 402079402D | 990.869 | | 01.02.001 |

| | | | | | | |
|---|-----------|------------|--|------------|--|-----------|
| Cassa economale | dd. 6578 | 16/05/2012 | Quantificazione ed impegno di spesa per attività con procedura di gestione per cassa economale in attuazione delle DGR n. 2416/08 e s.m.e n. 620/2012 | 10.000 | | 01.02.001 |
| Finanziamento attività Cup2000 anno 2012 | DGR 877 | 25/06/2012 | Approvazione programma annuale operativo delle attività affidate alla società Cup2000 s.p.a. per l'anno 2012 di cui alla DGR 1930/2011 e assegnazione risorse necessarie alla sua realizzazione in favore della società Cup2000 s.p.a. e della Azienda Usl di Imola. CUP E42G1200000002. | 11.894.648 | | 01.02.001 |
| Acquisto ricettari | dd. 8895 | 03/07/2012 | Acquisizione fornitura ricettari standardizzati a lettura automatica per le aziende sanitarie RER dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato spa di Roma in attuazione DGR n.96/2012 e s.m.i.. Approvazione schema di contratto | 1.481.113 | | 01.02.001 |
| Cassa economale | dd. 9129 | 09/07/2012 | Quantificazione ed impegno di spesa per attività con procedura di gestione per cassa economale in attuazione delle DGR n. 2416/08 e ss.mm.ii e n. 96/2012 e ss.mm.ii - Il provvedimento | 108.556 | | 01.02.001 |
| Finanziamento programma Dipendenze Patologiche | DGR 952 | 09/07/2012 | Approvazione progetti per l'attuazione del "Programma Regionale Dipendenze Patologiche - obiettivi 2011-2013 " (DGR n. 999/2011)- Assegnazione e concessione dei relativi finanziamenti - C.U.P.E49E12000500001 | 6.000 | | 01.02.001 |
| Acquisizione servizi di consulenza Farmacovigilanza | dd. 9618 | 19/07/2012 | Acquisizione di servizi di consulenza, assistenza tecnica e formazione, in materia di farmacoutilizzazione e farmacovigilanza dall'Alma Mater Studiorum Università di Bologna Dipartimento di Farmacologia, ai sensi dell'art. 57, c. 2, lett. b), D.Lgs. 163/06 in attuazione della DGR 96/12 e s.m.i. C.I.G. [4]3[1]6[8]6[8]2[9]. C.U.P. n. E44C12000040002 | 186.000 | | 01.02.001 |
| Finanziamento programma Dipendenze Patologiche | DGR 1051 | 23/07/2012 | Programma regionale Dipendenze Patologiche 2011-2013: assegnazione e concessione finanziamento ad Alma Mater Studiorum - Università di Bologna - laboratorio di tossicologia forense in attuazione della propria delibera n. 1804/2009 - CUP n.E39E12000670002 | 50.000 | | 01.02.001 |
| Serv. gestione e manutenzione sistemi informativi | dd. 10146 | 31/07/2012 | Adesione alla convenzione fra l'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici INTERCENT-ER e il raggruppamento temporaneo d'impresa tra ICONSULTING SRL (mandataria) e KPMG ADVISORY spa (mandante) per la fornitura di servizi di gestione e manutenzione dei sistemi informativi e di business intelligence, lotto b, in attuazione della DGR n. 96/2012 e ss.ii.- CIG 4348736279 | 400.014 | | 01.02.001 |
| SUPERSITO finanziamento ad ARPA Emilia-Romagna | dd. 11652 | 06/08/2012 | Progetto denominato "SUPERSITO" per la realizzazione di un sistema di monitoraggio dell'inquinamento atmosferico e dei relativi effetti sulla salute della popolazione di cui alla DGR n. 428/2010. Impegno di spesa e assegnazione e concessione del finanziamento ad ARPA Emilia-Romagna per la terza annualità del progetto. CUP E42G10000480002 | 833.550 | | 01.02.001 |
| Affidamento servizio contrasto aviaria nel bestiame | dd. 11218 | 05/09/2012 | Affidamento in via di ripetizione di nuovi servizi analoghi a quelli acquisiti con d.d. 9696/2011 e di cui al contratto rep. n. 4368/11 alla Coop. Agricola del Bidente soc. coop. di Cusercoli (FC) ai sensi del D. Lgs 163/06 art. 57 comma 5, lett. b) e in attuazione della DGR n. 96/2012 (CIG 4480201ad0) | 287.496 | | 01.02.001 |

| | | | | | | |
|---|-----------|------------|---|-----------|--|-----------|
| Programma prevenzione socio-sanitaria | DGR 1390 | 27/09/2012 | Proseguimento dei progetti di prevenzione socio-sanitaria rivolti alla prostituzione di strada e al chiuso (denominati rispettivamente Oltre la strada/Riduzione del danno e invisibile). Assegnazione e concessione dei finanziamenti per l'anno 2012 agli Enti attuatori | 321.400 | | 01.02.001 |
| Collaborazioni Az. San. Progetti DGR 1088/12 da C1 a C10 | dd. 12420 | 02/10/2012 | Collaborazione con Aziende sanitarie/enti per la realizzazione di progetti di cui agli allegati C e D della DGR 1088/2012. Concessione finanziamento e assunzione impegni di spesa | 102.900 | | 01.02.001 |
| Cassa economale | dd. 12868 | 11/10/2012 | Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale: quantificazione ed impegni di spesa per attività con procedura di gestione per cassa economale, ai sensi della DGR 2416/2008 e in attuazione della DGR 1088/2012 | 74.629 | | 01.02.001 |
| Cassa economale | dd. 13412 | 23/10/2012 | Quantificazione ed impegno di spesa per attività con procedura di gestione per cassa economale in attuazione delle DGR n. 2416/08 e ss.mm.ii e n. 96/2012 e ss.mm.ii - III provvedimento | 28.150 | | 01.02.001 |
| Borse di studio | dd. 1657 | 13/11/2012 | Contratti di formazione specialistica aggiuntivi a quelli statali per le scuole di specializzazione medica - Finanziamento A.A. 2011/2012 a favore delle Università degli studi di Ferrara, di Parma, di Modena e Reggio Emilia, dell'Alma Mater Studiorum-Università di Bologna e dell'Università degli studi di Padova - codice C.U.P. E33J12000550002 | 625.000 | | 01.02.001 |
| Borse di studio | DGR 1658 | 13/11/2012 | Finanziamento borse di studio per le Scuole di specializzazione in Fisica Medica e Farmacia Ospedaliera dell'Alma Mater Studiorum - Università di Bologna. A.A. 2011/2012 - codice CUP e33j12000570002 | 100.000 | | 01.02.001 |
| Finanziamento ARPA controllo acque destinate al consumo umano | dd. 1841 | 03/12/2012 | Assegnazione e concessione finanziamento ad ARPA per il progetto: "Sperimentazione di un modello integrato di controllo delle acque destinate al consumo umano basato sull'analisi e la gestione del rischio dell'intera filiera". C.U.P. E35J12000400002. | 17.483 | | 01.02.001 |
| Finanziamento Università di PR Sanità Pubblica veterinaria | dd. 15593 | 07/12/2012 | Assegnazione e concessione finanziamento all'Università degli Studi di Parma - Dipartimento di Scienze Mediche Veterinarie per la realizzazione di azioni congiunte nell'ambito della sanità pubblica veterinaria di cui alla DGR n. 2372/09. II° annualità. C.U.P. E93H12000100002 | 40.000 | | 01.02.001 |
| Cassa economale | dd. 15668 | 10/12/2012 | Quantificazione ed impegno di spesa per attività con procedura di gestione per cassa economale in attuazione delle DGR n. 2416/08 e ss.mm.ii e n. 96/2012 e ss.mm.ii - IV provvedimento | 101.539 | | 01.02.001 |
| Borse di studio | dd. 15827 | 13/12/2012 | Contratti di formazione specialistica aggiuntivi a quelli statali e borse di studio per le scuole di specializzazione di area medica - finanziamento anni di corso successivi al primo - A.A. 2011/2012. Codice C.U.P. N. E33J12000560002. | 1.818.000 | | 01.02.001 |
| Affidamento EBSCO abbonamento riviste scientifiche italiane e straniere | dd. 15935 | 17/12/2012 | Affidamento alla ditta EBSCO International inc. di Birmingham, Alabama (USA) in via di ripetizione della fornitura di servizi di abbonamenti a riviste scientifiche italiane e straniere e a banche dati per la biblioteca dell'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale ai sensi dell'art. 57, comma 5, lett. b) del D.Lgs. 163/2006 e ss.mm. e in attuazione della DGR n. 1088/2012 (C.I.G. 4586480307 - C.U.P. e39e12001030002) | 56.119 | | 01.02.001 |

| | | | | | | | |
|---------------|--|-----------|------------|---|------------------|----------|-----------|
| | Finanziamento ARPA D. Lgs. 116/2008 monitoraggio acque, zanzara tigre | DGR 1975 | 17/12/2012 | Assegnazione e concessione di finanziamenti ad A.R.P.A. per il monitoraggio delle acque costiere, dell'infestazione da zanzara tigre, per la prosecuzione di attività inerenti l'applicazione del D.Lgs. n. 116/08, per il sistema di previsione del disagio bioclimatico estivo a scala regionale e per la prevenzione delle intossicazioni da funghi | 140.000 | | 01.02.001 |
| | Finanziamento IZSLER | DGR 1979 | 17/12/2012 | Assegnazione e concessione finanziamento All'I.Z.S.L.E.R. "Bruno Ubertini" per il progetto:"Piano di monitoraggio in matrici biologiche della presenza di metalli e altri elementi chimici indicatori di contaminazione". C.U.P. E49E12001190002 | 127.000 | | 01.02.001 |
| | Trasferimento ARPA e Aziende Sanitarie quote Progetti Obiettivo | dd. 16060 | 19/12/2012 | Impegno e liquidazione a favore delle Aziende sanitarie e dell'ARPA di quote di Fondo Sanitario Regionale in attuazione della DGR 1936/2012. | 4.785.123 | | 01.02.001 |
| | Affidamento CUSAS UniFI ridefinizione strumenti contabili D. Lgs. 118/11 | dd. 16231 | 21/12/2012 | Affidamento al centro interdipartimentale di ricerca "Centro universitario di studi in Amministrazione Sanitaria" dell'Università degli Studi di Firenze della ricerca finalizzata a supportare il percorso di ridefinizione degli strumenti contabili previsti dal D.Lgs. 118/2011, ai sensi dell'art. 125, co. 11 ultimo periodo del D.Lgs. 163/2006 e ss.mm.ii. e in attuazione della DGR n. 96/2012 e ss.mm.ii. C.I.G.4523705774 - C.U.P. E35D12000100002 | 18.150 | | 01.02.001 |
| | Acquisizione servizi manutenzione sw SAP da Engineering | dd. 16261 | 24/12/2012 | Acquisizione di servizi di manutenzione e sviluppo del sistema SAP in applicazione dell'art. 57, c. 2, lett. b) del D.Lgs. n. 163/2006 e ss.mm. da Engineering ingegneria informatica s.p.a. di Roma, in attuazione della DGR n. 96/2012 e ss.mm.ii. - CIG N. 475093104A | 131.890 | | 01.02.001 |
| | Finanziamento Alma Mater modello analisi dati sanitari | dd. 16277 | 28/12/2012 | Acquisizione da Alma Mater Studiorum - Università di Bologna - Dipartimento dell'energia e dell'informazione "Guglielmo Marconi" (DEI) del servizio di "realizzazione di una ricerca sullo sviluppo e adeguamento di un modello di simulazione per analisi dei dati e indirizzo alla programmazione dei servizi sanitari, secondo anno", ai sensi dell'art. 57,c.2,lett b) dlgs 163/2006 e ss.mm. in attuazione della DGR 1088/2012 - CUP n. E37g12000080002, C.I.G.N. Zaf060b8dd | 24.199 | | 01.02.001 |
| | Contributi alle Province DGR 1255/12 attività sportiva | DGR 2038 | 28/12/2012 | L.R. 13/2000. Approvazione istruttoria progetti ammessi a contributo - concessione contributi - assegnazione e trasferimento alle Province delle risorse finanziarie in attuazione della propria delibera n. 1255/2012 | 250.000 | | 01.02.001 |
| | Finanziamento Alma Mater attività di ricerche biennali | DGR 2054 | 28/12/2012 | Assegnazione finanziamento all'Alma mater studiorum - Università degli studi di Bologna - Scuola Superiore di politiche per la salute per le attività di ricerche biennali (2012) in attuazione della propria delibera n. 1244/2011. C.U.P. E35J11000040002 | 67.500 | | 01.02.001 |
| | Rimborso personale Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale | dd. 16509 | 31/12/2012 | Spese di personale di cui si avvale l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale della Regione Emilia-Romagna per l'attuazione del programma 2012. Determinazione del rimborso alle Aziende/Enti del SSR, assegnazione, concessione e assunzione impegno di spesa in esecuzione della DGR n. 1708/2012 | 4.000.000 | | 01.02.001 |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | 9.642.313 | 0 | |

| | | | | | | |
|---|-------------------------------------|------------|---|-----------|--|-----------|
| Compenso componenti commissione corso Medicina Generale | dd. 5247 | 20/04/2012 | Assunzione impegno e liquidazione compensi ai componenti delle commissioni per il concorso per l'ammissione al corso di formazione specifica in Medicina Generale 2011/2014 della Regione Emilia-Romagna | 2.519 | | 01.03.001 |
| Compenso componenti commissione corso Medicina Generale | dd. 6900 | 23/05/2012 | Assunzione impegno e liquidazione compensi e rimborso spese vive ai componenti della commissione della sessione straordinaria di colloqui finali del corso di formazione specifica in Medicina Generale 2007/2010 | 9.539 | | 01.03.001 |
| Compenso componenti commissione corso Medicina Generale | dd. 7865 | 12/06/2012 | Assunzione impegno e liquidazione compensi e rimborso spese vive ai componenti della commissione dei colloqui finali del corso di formazione specifica in Medicina Generale 2008/2011 | 11.765 | | 01.03.001 |
| Indennizzo abbattimento animali | dd. 8764 | 02/07/2012 | Assegnazione saldo indennizzo di cui alla propria determinazione n. 16442/2011 in seguito a focolaio di influenza aviaria alla ditta Baby Zoo di Fasci Giuseppe di Soragna (PR). L. 218/88. Liquidazione indennità | 34.055 | | 01.03.001 |
| Cassa economale | dd. 9129 | 09/07/2012 | Quantificazione ed impegno di spesa per attività con procedura di gestione per cassa economale in attuazione delle DGR n. 2416/08 e ss.mm.ii e n. 96/2012 e ss.mm.ii - Il provvedimento | 8.468 | | 01.03.001 |
| Rimborso spese corsi di formazione Medicina Generale | dd. 10082 | 30/07/2012 | Rimborso spese all'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali - Roma - sostenute per conto della Regione Emilia-Romagna per l'organizzazione dei concorsi per l'ammissione ai corsi di formazione specifica in Medicina Generale 2007/2010 e 2008/2011. Impegno di spesa e liquidazione | 2.825 | | 01.03.001 |
| Indennizzo abbattimento animali | dd. 10070 | 30/07/2012 | Riconoscimento indennizzo in seguito a focolaio di salmonella alla Società Agricola Ovorama di Lionello & c. s.s. di Lugo (RA). L. 218/88. Impegno di spesa e liquidazione indennità | 57.016 | | 01.03.001 |
| Indennizzo abbattimento animali | dd. 10059 | 30/07/2012 | Riconoscimento indennizzo in seguito a focolaio di influenza aviaria all'azienda agricola Cellini Andrea s.s. di Forlì (FC). L. 218/88. Impegno di spesa e liquidazione indennità | 27.423 | | 01.03.001 |
| Indennizzo abbattimento animali | dd. 10060 | 30/07/2012 | Riconoscimento indennizzo in seguito a focolaio di salmonella alla società agricola Cesena s.s. di Gambettola (FC). L. 218/88. Impegno di spesa e liquidazione indennità | 153.915 | | 01.03.001 |
| Indennizzo abbattimento animali | dd. 10061 | 30/07/2012 | Riconoscimento indennizzo in seguito a focolaio di salmonella alla società agricola F.lli Gabiccini S.S. di Verghereto (FC). L. 218/88. Impegno di spesa e liquidazione indennità | 76.845 | | 01.03.001 |
| Indennizzo abbattimento animali | dd. 13328 | 22/10/2012 | Riconoscimento indennizzo in seguito a focolaio di influenza aviaria al sig. Pezzali Luciano di Mezzani (PR). L. 218/88. Liquidazione indennità | 860 | | 01.03.001 |
| Cassa economale | dd. 15668 | 10/12/2012 | Quantificazione ed impegno di spesa per attività con procedura di gestione per cassa economale in attuazione delle DGR n. 2416/08 e ss.mm.ii e n. 96/2012 e ss.mm.ii - IV provvedimento | 12.100 | | 01.03.001 |
| Personale in collaborazione c/o RER anno 2012 | PROSPETTO DI RACCORDO Co.Fi - Co.Ge | 19/12/2012 | Progetti-obiettivo anno 2012 e riferiti specificatamente al rimborso del personale dipendente da Aziende sanitarie della Regionale e da altri Enti pubblici e impiegato presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali | 5.190.919 | | 01.03.001 |
| Compenso componenti consiglio didattico regionale | dd. 16481 | 31/12/2012 | Impegno di spesa per il pagamento dei gettoni di presenza e rimborso spese ai componenti del consiglio didattico regionale per la formazione specifica in Medicina Generale - anno 2012 | 2.000 | | 01.03.001 |

| | | | | | | | |
|--------|--|--|------------|--|-----------|---|-----------|
| | Differenziale contributi vincolati | PROSPETTO DI RACCORDO Co.Fi - Co.Ge | 31/12/2012 | Differenziale, contabilizzato sulla GSA in sede consuntiva, tra quanto comunicato dal Ministero della Salute in data 18.01.2013 integrato dalle indicazioni fornite in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti in data 23.4.2013 e quanto complessivamente rilevato dalle Aziende sanitarie e dalla GSA a titolo di Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato. | 4.052.064 | | 01.03.001 |
| AA0050 | EXTRA FONDO: | | | | | | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 0 | 0 | |
| | Progetto 1 | | | | | | |
| | Progetto | | | | | | |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | | | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | | | | | | |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | | | | | |
| AA0120 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 0 | 0 | |
| | Progetto 1 | | | | | | |
| | Progetto | | | | | | |
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro: | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: | | | | 0 | 0 | |
| | Progetto 1 | | | | | | |
| | Progetto | | | | | | |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92: | | | | | | |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro: | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | |
| | PER RICERCA: | | | | | | |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente: | | | | 0 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: | | | | 2.268.300 | 0 | |
| | CCM 2010 | DGR 225 | 27/02/2012 | Progetto CCM 2010 "Sperimentazione dell'utilizzo della valutazione degli impatti sulla salute (VIS) a supporto dell'espressione dei pareri dei DSP in conferenza dei servizi". Assegnazione e concessione integrazione finanziamento ad unità operative, sostituzione unità operativa e relativa assegnazione e concessione finanziamento - codice CUP E3511000070001. | 9.000 | | 01.04.010 |
| | CCM 2011 - Integrazione socio-sanitaria | DGR 826 | 18/06/2012 | Progetto CCM 2011 "Un modello per l'integrazione socio sanitaria delle popolazioni svantaggiate" di cui alla DGR n. 1738/2011. Assegnazione e concessione finanziamento alle unità operative che concorrono alla realizzazione del progetto - codice CUP E35J11000450001 | 360.000 | | 01.04.010 |

| | | | | | | | |
|---------------|--|-----------|------------|--|---------------|--|-----------|
| | Co.co.co. ASSR | dd. 9226 | 11/07/2012 | Conferimento incarico di lavoro autonomo di consulenza da rendere in forma di co.co.co. ai sensi dell'art. 12 L.R. 43/2001 e s.m. al dott. Matteo Morandi per un supporto tecnico-scientifico al coordinamento generale, alla ricerca bibliografica, allo sviluppo degli strumenti di rilevazione e all'analisi dei dati per la realizzazione di alcuni progetti a finanziamento statale dell'area "rischio infettivo" dell'ASSR | 68.800 | | 01.04.010 |
| | Finanziamwnto IRST Meldola Ricerca Finalizzata | DGR 1206 | 06/08/2012 | Progetto "Radiotherapy as an immunological booster in patients with metastatic melanoma or renal cell carcinoma treated with high-dose interleukin-2: evaluation of biomarkers of immunologic and therapeutic response" (Programmi di ricerca finalizzata 2009) di cui alla DGR n. 1415/2011. Assegnazione e concessione finanziamento all'IRST di Meldola. (Codice Unico di Progetto E35J11000140001) | 240.000 | | 01.04.010 |
| | Finanziamwnto IRST Meldola Ricerca Finalizzata | DGR 1203 | 06/08/2012 | Progetto "ARTT: Androgen receptors as targets for the treatment of estrogen and progesterone receptor positive and negative breast cancers" (programmi di ricerca finalizzata 2009 - bando Giovani Ricercatori) di cui alla DGR n. 1415/2011. Assegnazione e concessione finanziamento all'istituto scientifico romagnolo per lo studio e la cura dei tumori (IRST) srl di Meldola (codice unico di progetto e35j11000150001). | 202.500 | | 01.04.010 |
| | CCM 2011 - Carta di Toronto | DGR 1182 | 06/08/2012 | Progetto CCM 2011 "Una rete di azioni per rendere operativa la Carta di Toronto" di cui alla propria delibera n. 1738/2011. Assegnazione e concessione finanziamento a unità operative che concorrono alla realizzazione del progetto - codice CUP E35J11000440001 | 279.000 | | 01.04.010 |
| | CCM 2011 - Infezioni da clostridium | DGR 1230 | 06/08/2012 | Progetto CCM 2011 "Sorveglianza delle infezioni da clostridium difficile. Aspetti epidemiologici e microbiologici" di cui alla propria delibera n. 1738/2011. Assegnazione e concessione finanziamento alle unità operative che concorrono alla realizzazione del progetto - codice CUP E35J11000420001 | 139.000 | | 01.04.010 |
| | Progetto valorizzazione prodotti strutture ospedaliere | DGR 2183 | 28/12/2012 | Progetto di sviluppo di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere" (progetto IT-DRG del Ministero della Salute) di cui alla DGR n. 188/2011. Assegnazione e concessione finanziamento alle unità operative che concorrono alla realizzazione del progetto - codice CUP E35E12000090001 | 950.000 | | 01.04.010 |
| | Finanz. UniFI progetto CCM 2010 Ictus cerebrale | DGR 2105 | 28/12/2012 | Progetto CCM 2010 "La presa in carico delle persone con ictus cerebrale: implementazione dei percorsi di cura integrati e degli strumenti di gestione" - Assegnazione, concessione e impegno ulteriore quota di finanziamento ministeriale e presa d'atto rimodulazione del piano finanziario - CUP E45E10000100001 | 20.000 | | 01.04.010 |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: | | | | 69.935 | | |
| | Servizi manutenzione sw e formazione | dd. 11100 | 03/09/2012 | Acquisizione dalla società Maggioli s.p.a. dei servizi di manutenzione del software SISAM e relativa formazione, nonché servizi di adeguamento necessari per la partecipazione al progetto s.in.ba. ai sensi dell'art. 57 comma 2 lett. b del D.Lgs. 163/06 ed in attuazione della DGR n. 96/2012 e s.i. C.I.G. n. 43174307F0, C.U.P. n. E32B12000110002 E n. | 20.000 | | 01.04.010 |

| | | | | | | | |
|--------|---|-----------|------------|---|--------|---|-----------|
| | | | | B21E09000010001 | | | |
| | Cassa economale | dd. 15668 | 10/12/2012 | Quantificazione ed impegno di spesa per attività con procedura di gestione per cassa economale in attuazione delle DGR n. 2416/08 e ss.mm.ii e n. 96/2012 e ss.mm.ii - IV provvedimento | 20.000 | | 01.04.010 |
| | Convenzione progetto screening oncologico | dd. 16209 | 21/12/2012 | Adesione alla convenzione fra INTERCENT-ER e Engineering ingegneria informatica s.p.a. per la fornitura di servizi per il progetto nazionale DWH screening oncologico, in attuazione della DGR n. 96/2012 e ss.mm.ii - CIG 475448879C | 29.935 | | 01.04.010 |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca: | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------|-------------------------------|--|--|--|---|---|--|
| AA0230 | CONTRIBUTI DA PRIVATI: | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|-------------------|----------|--|
| | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | | | | 95.137.643 | 0 | |
|--|---|--|--|--|-------------------|----------|--|

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|---|----------------------|---------------------------------|-------------|
| AA0020 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale | 0 | 0 | |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | 0 | 0 | |
| AA0110 | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 0 | 0 | |
| AA0180 | Contributi in c/esercizio per ricerca | 0 | 0 | |
| AA0230 | Contributi in c/esercizio da privati | 0 | 0 | |
| | Totale | 0 | 0 | |

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se si, illustrare |
|---|---------------------------|---|
| CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | Le variazioni principali sono state determinate dall'applicazione del D.Lgs. n. 118/2011 ed ampiamente illustrate anche nella Relazione sulla gestione. |

18. Proventi e ricavi diversi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl FE | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl RA | Azienda Ausl FO | Azienda Ausl CE | Azienda Ausl RN | Totale Aziende Sanitarie Locali |
|----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | | | | | 0 |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | | | | 0 |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | | | | 0 |
| AA0380 | Prestazioni di File F | | | | | | | | | | | | 0 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | | | | 0 |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | | | | 0 |
| AA0410 | Prestazioni termali | | | | | | | | | | | | 0 |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | | | | 0 |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | | | | | 0 |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | | | | |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | | | | | |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | | | | |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | | | | |
| AA0490 | Prestazioni di File F | | | | | | | | | | | | |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | | | | |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | | | | |
| AA0520 | Prestazioni termali | | | | | | | | | | | | |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | | | | |
| AA0540 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | | | | | |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | | | | | | |
| AA0560 | Ricavi per differenziale tariffe TUC | | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | | | | 0 |
| | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | | | | 0 |

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte I)

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | Azienda OSP-U PR | Azienda OSP RE | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U FE | Azienda OSP-BO | Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS | GSA | Totale altre Aziende Sanitarie | Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte) | TOTALE |
|----------------|--|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|-----|--------------------------------|--|------------|
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| AA0380 | Prestazioni di File F | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| AA0410 | Prestazioni termali | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | 33.441.195 | | 33.441.195 |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | 33.441.195 | | 33.441.195 |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | | 0 |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | | 0 |
| AA0490 | Prestazioni di File F | | | | | | | | | | 0 |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | | 0 |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | | 0 |
| AA0520 | Prestazioni termali | | | | | | | | | | 0 |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | | 0 |
| AA0540 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | | | 0 |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | | | | 0 |
| AA0560 | Ricavi per differenziale tariffe TUC | | | | | | | | | | 0 |
| | TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33.441.195 | 0 | 33.441.195 |
| | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | | 0 |
| | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | 33.441.195 | | 33.441.195 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | 33.441.195 | | 33.441.195 |

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte II)

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA | Valore CE al 31/12/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | | | 0 | 0% |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | | | 0 | 0% |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | | | 0 | 0% |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | | | 0 | 0% |
| AA0720 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | | | 0 | 0% |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| | TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | | | 0 | 0% |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | | | 0 | 0% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | | | 0 | 0% |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | | | 0 | 0% |
| AA0720 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | | | 0 | 0% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| | TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | | | 0 | 0% |
| | Indennità di esclusività medica per attività di libera professione | | | 0 | 0% |
| | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | | 0 | 0% |
| | Costi diretti aziendali | | | 0 | 0% |
| | Costi generali aziendali | | | 0 | 0% |
| | Fondo di perequazione | | | 0 | 0% |
| | TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | | | 0 | 0% |

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

| DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI | Azienda OSP-U PR | Azienda OSP RE | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U FE | Azienda OSP-BO | Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS | GSA | Totale altre Aziende Sanitarie | Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte) | TOTALE |
|---|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|--|------------|---|---|---------------|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Medicinali senza AIC | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Sangue ed emocomponenti | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Dispositivi medici: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dispositivi medici | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Dispositivi medici impiantabili attivi | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti dietetici | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti chimici | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Altri beni e prodotti sanitari: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ... | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| ... | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti alimentari | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Supporti informatici e cancelleria | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Materiale per la manutenzione | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Altri beni e prodotti non sanitari: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ... | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| ... | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|--|---------------|-----------|----------|
| | Diretta | Per conto | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | 0 |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | | | 0 |
| Medicinali senza AIC | | | 0 |
| Emoderivati di produzione regionale | | | 0 |
| Prodotti dietetici | | | 0 |
| TOTALE | 0 | 0 | 0 |

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

AB01 – Acquisti di beni

| | |
|-----------|-----------------------------|
| AB01 – NO | Non sono rilevate rimanenze |
| AB01 – SI | Non sono rilevate rimanenze |

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl FE | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl RA | Azienda Ausl FO | Azienda Ausl CE | Azienda Ausl RN | Totale Aziende Sanitarie Locali |
|----------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0470 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0510 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0540 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0650 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0710 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0760 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | | | | | 0 |
| BA1150 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | | | | | | | | | | | | 0 |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | | | | 0 |
| 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) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | | | | 0 |
| | COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | | | | 0 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | | | | 0 |

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte I)

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' |
|----------------|--|
| | 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 |
| BA0760 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica |
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario |
| BA1150 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria |

| Azienda OSP-U PR | Azienda OSP RE | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U FE | Azienda OSP-BO | Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS | GSA | Totale altre Aziende Sanitarie | Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte) | TOTALE |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|-----|--------------------------------|--|--------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |

| | |
|--------|--|
| | 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) |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|---|
| | | | | | | | 0 | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |

| | |
|--|---|
| | COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) |
|--|---|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|---|---|
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
|--|--|--|--|--|--|--|---|---|---|

| | |
|--|---|
| | COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) |
|--|---|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|---|
| | | | | | | | | 0 | 0 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|---|

| | |
|--|---|
| | TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) |
|--|---|

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | |
|--|---|
| | TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari mobilità (partell)

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0420 | - da convenzione | | | 0 | 0% |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | | | 0 | 0% |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | | | 0 | 0% |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | | | 0 | 0% |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | | | 0 | 0% |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | 0 | 0% |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0500 | - da convenzione | | | 0 | 0% |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | | | 0 | 0% |
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | | | 0 | 0% |
| BA0580 | - da privato | | | 0 | 0% |
| BA0590 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | | | 0 | 0% |
| BA0600 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | | | 0 | 0% |
| BA0610 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | | | 0 | 0% |
| BA0620 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | | | 0 | 0% |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0650 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0660 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0670 | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | | | 0 | 0% |
| BA0680 | - da privato (intraregionale) | | | 0 | 0% |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| BA0740 | - da privato | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| BA0790 | - da privato | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| BA0840 | - da privato | | | 0 | 0% |
| BA0850 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | | | 0 | 0% |
| BA0860 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | | | 0 | 0% |
| BA0870 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | | | 0 | 0% |
| BA0880 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | | | 0 | 0% |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | | | 0 | 0% |
| BA0940 | - da privato (intraregionale) | | | 0 | 0% |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | 0 | 0 | 0 | 0% |

| | | | | | |
|--------|--|----------|----------|----------|-----------|
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | 0 | 0% |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| BA1000 | - da privato (intraregionale) | | | 0 | 0% |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | | | 0 | 0% |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | 0 | 0% |
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| BA1070 | - da privato | | | 0 | 0% |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | 0 | 0% |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/12 | Valore CE al 31/12/11 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1100 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | 0 | 0% |
| BA1110 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA1120 | - da pubblico (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| BA1130 | - da privato | | | 0 | 0% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1150 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | 0 | 0% |
| BA1160 | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | | | 0 | 0% |
| BA1170 | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | | | 0 | 0% |
| BA1180 | - da privato (intraregionale) | | | 0 | 0% |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | | | 0 | 0% |
| | COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI | 54.779.881 | 54.080.000 | 699.881 | 1% |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | | | 0 | 0% |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | | | 0 | 0% |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 54.079.768 | 54.080.000 | -232 | 0% |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | | | 0 | 0% |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | 700.113 | | 700.113 | 0% |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | 0 | 0% |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE | 4.566.517 | 0 | 4.566.517 | 0% |
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | 0 | 0% |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | 126.000 | 0 | 126.000 | 0% |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato: | 68.800 | 0 | 68.800 | 0% |
| BA1390 | <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i> | | | 0 | 0% |
| BA1400 | <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i> | 68.800 | 0 | 68.800 | 0% |
| BA1410 | <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i> | | | 0 | 0% |
| BA1420 | <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i> | | | 0 | 0% |
| BA1430 | <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i> | | | 0 | 0% |
| BA1440 | <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i> | | | 0 | 0% |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando: | 4.371.717 | 0 | 4.371.717 | 0% |
| BA1460 | <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | 4.371.717 | 0 | 4.371.717 | 0% |
| BA1470 | <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i> | | | 0 | 0% |
| BA1480 | <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i> | | | 0 | 0% |
| | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 4.739.329 | 0 | 4.739.329 | 0% |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | 0 | 0% |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 3.238.333 | 0 | 3.238.333 | 0% |
| BA1520 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 771.000 | 0 | 771.000 | 0% |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 729.996 | 0 | 729.996 | 0% |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | | | 0 | 0% |
| BA1550 | COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | TOTALE | 64.085.727 | 54.080.000 | 10.005.727 | 19% |

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

| DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO | Codice Struttura da classificazione NSIS | Partita IVA (o Codice Fiscale) | 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 | | | | | | | | | | | |
| Matteo Morandi | BA1400 | MRNMTT76D11F257H | consulenza tecnico scientifica | 2012 | 68.800 | | | 68.800 | | | |
| IRCCS - IRST di Meldola | BA1530 | 3154520401 | progetti di ricerca oncologica ad elevata complessità | 2012 | 442.500 | | | 443.000 | | | |
| COOPERATIVA AGRICOLA DEL BIDENTE SOC. COOPERATIVA | BA1530 | 290070408 | servizio prevenzione aviaria | 2012 | 287.496 | | | 287.496 | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

| | |
|-----------|---|
| AS02 – NO | Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. |
|-----------|---|

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

| | |
|-----------|--|
| AS03 – SI | <p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a :</p> <p>La voce Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici, per 126.000 euro si riferisce alla consulenza e assistenza tecnica in materia di farmacovigilanza fornita da Alma Mater – Università degli Studi di Bologna.</p> <p>La voce Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato, per 68.800 euro si riferisce a incarichi di consulenza per supporto tecnico scientifico sui progetti dell'area rischio infettivo affidate a Matteo Morandi.</p> <p>La voce Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, per 4.371.717 euro si riferisce al costo del personale sanitario dipendente da Aziende sanitarie della Regione in collaborazione/avvalimento presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR).</p> <p>La voce Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) per 771 mila euro si riferisce a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 624 mila euro relativi ai progetti CCM (Centro Prevenzione e Controllo delle Malattie); - 127 mila euro assegnati all'IZSLER - Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia ed Emilia-Romagna quale quota parte del progetto di monitoraggio ambientale della presenza di metalli e altri elementi chimici indicatori di contaminazione. - 20 mila euro assegnati all'Università di Firenze per progetto CCM 2010 (Centro Prevenzione e Controllo delle Malattie) - Ictus cerebrale. <p>La voce Altri servizi sanitari da privato per 730 mila euro comprende 443 mila euro di assegnazioni all'IRCCS – Istito di Meldola per progetti di ricerca oncologica ad elevata complessità e 287 mila euro di affidamento a ditta specializzata per il contrasto e la prevenzione dell'aviazione.</p> |
|-----------|--|

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/12 | Valore CE al 31/12/11 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| | SERVIZI NON SANITARI | 17.326.255 | 33.591.000 | -16.264.745 | -48% |
| BA1580 | Lavanderia | | | 0 | 0% |
| BA1590 | Pulizia | | | 0 | 0% |
| BA1600 | Mensa | | | 0 | 0% |
| BA1610 | Riscaldamento | | | 0 | 0% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 1.440.818 | 0 | 1.440.818 | 0% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | | | 0 | 0% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | | | 0 | 0% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | | | 0 | 0% |
| BA1660 | Utenze elettricità | | | 0 | 0% |
| BA1670 | Altre utenze | | | 0 | 0% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | | | 0 | 0% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | 0 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 15.546.397 | 33.591.000 | -18.044.603 | -54% |
| | CUP 2000 S.p.a per prestazioni di servizi informativi (ICT e prenotazioni) | 11.895.000 | | 11.895.000 | 0% |
| | Progetto di sviluppo di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere | 950.000 | | 950.000 | 0% |
| | Alma Mater-Unibo e alle Università regionali per borse di studio scuole di specializzazione e formazione specialistica in area medica | 2.443.000 | | 2.443.000 | 0% |
| | Altri servizi non sanitari | 258.397 | | 258.397 | 0% |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 339.040 | 0 | 339.040 | 0% |
| | spese di comunicazione, organizzazione di eventi, opuscoli e materiale informativo, ecc...inerenti le attività del SSR | 339.040 | | 339.040 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 3.166.302 | 10.000.000 | -6.833.698 | -68% |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | 0 | 0% |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | | | 0 | 0% |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | | | 0 | 0% |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | | | 0 | 0% |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | | | 0 | 0% |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | | | 0 | 0% |
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | | | 0 | 0% |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 3.166.302 | 10.000.000 | -6.833.698 | -68% |
| BA1850 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2.857.338 | 10.000.000 | -7.142.662 | -71% |
| BA1860 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 308.964 | 0 | 308.964 | 0% |
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | | | 0 | 0% |
| | FORMAZIONE | 7.325 | 0 | 7.325 | 0% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 2.825 | 0 | 2.825 | 0% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 4.500 | 0 | 4.500 | 0% |
| | TOTALE | 20.499.882 | 43.591.000 | -23.091.118 | -53% |

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

| | |
|-----------|--|
| AS04 – SI | <p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a:</p> <p>La voce Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per 2.857.338 euro si riferisce al costo del personale non sanitario dipendente da Aziende sanitarie della Regione in collaborazione/avvalimento presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR).</p> <p>La voce Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università per 308.964 euro si riferisce al costo del personale non sanitario dipendente da ARPA ed altri Enti pubblici, in collaborazione/avvalimento presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR).</p> |
|-----------|--|

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

I costi di manutenzione di riferiscono esclusivamente a manutenzioni ordinarie di software e degli applicativi informatici di proprietà della Regione Emilia-Romagna in uso presso la GSA.

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE al 31/12/12 | Valore CE al 31/12/11 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | | | 0 | 0% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | | | 0 | 0% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | | | 0 | 0% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | | | 0 | 0% |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | | | 0 | 0% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 182.624 | 0 | 182.624 | 0% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | 0 | 0% |
| | TOTALE | 182.624 | 0 | 182.624 | 0% |

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/12 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|---|-----------------------|------------------------|----------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | | | | 0% |
| BA1590 | Pulizia | | | | 0% |
| BA1600 | Mensa | | | | 0% |
| BA1610 | Riscaldamento | | | | 0% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 1.440.818 | | | 0% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | | | | 0% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | | | | 0% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | | | | 0% |
| BA1660 | Utenze elettricità | | | | 0% |
| BA1670 | Altre utenze | | | | 0% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | | | | 0% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | | | | 0% |
| | ... | | | | 0% |
| | ... | | | | 0% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici: | 15.546.397 | | | 0% |
| | CUP 2000 S.p.a per prestazioni di servizi informativi (ICT e prenotazioni) | 11.895.000 | | | |
| | Progetto di sviluppo di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere | 950.000 | | | 0% |
| | Alma Mater-Unibo e alle Università regionali per borse di studio scuole di specializzazione e formazione specialistica in area medica | 2.443.000 | | | 0% |
| | Altri servizi non sanitari | 258.397 | | | |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 339.040 | | | 0% |
| | spese di comunicazione, organizzazione di eventi, opuscoli e materiale informativo, ecc...inerenti le attività del SSR | 339.040 | | | 0% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 2.825 | | | 0% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 4.500 | | | 0% |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 182.624 | 0 | 0 | 0% |
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | | | | 0% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | | | | 0% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | | | | 0% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | | | | 0% |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | | | | 0% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 182.624 | | | 0% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | 0% |
| | TOTALE | 17.516.205 | 0 | 0 | 0% |

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2120</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2130</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2140</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i> | | | 0 | 0% |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2160</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2170</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2180</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i> | | | 0 | 0% |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2200</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2210</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2220</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i> | | | 0 | 0% |

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2240 | <u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2250 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| BA2260 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| BA2270 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i> | | | 0 | 0% |
| BA2280 | <u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2290 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| BA2300 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| BA2310 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i> | | | 0 | 0% |

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2340</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2350</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2360</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i> | | | 0 | 0% |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2380</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2390</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2400</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i> | | | 0 | 0% |

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2420 | <u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2430</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2440</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | | | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2450</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i> | | | 0 | 0% |
| BA2460 | <u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2470</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2480</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0%</i> |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | | | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | | | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | | | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2490</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i> | | | 0 | 0% |

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

| | |
|-----------|--|
| CP01 – NO | I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente. |
|-----------|--|

| | IMPORTO FONDO AL 31/12/2010 | IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T | PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T | PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T | IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T | VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010 | VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INZIALE ANNO T |
|--|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|---|
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6)=(3)+(4)-(5) | (7) | (8)=(7)-(1) | (9)=(7)-(2) |
| MEDICI E VETERINARI | | | | | | | | | |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | | | | | | | | | |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | | | | | | | | | |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | | | | | | | | | |
| DIRIGENTI NON MEDICI SPTA | | | | | | | | | |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | | | | | | | | | |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | | | | | | | | | |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | | | | | | | | | |
| PERSONALE NON DIRIGENTE | | | | | | | | | |
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica | | | | | | | | | |
| - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno | | | | | | | | | |
| -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | | | | | | | | | |
| TOTALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/12 | Valore CE al 31/12/11 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | | | 0 | 0% |
| BA2520 | Perdite su crediti | | | 0 | 0% |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 25.823 | 0 | 25.823 | 0% |
| | <i>Compensi commissioni corsi di formazione medicina generale</i> | 25.823 | | 25.823 | 0% |
| | TOTALE | 25.823 | 0 | 25.823 | 0% |

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/12 | Valore CE al 31/12/11 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| | Accantonamenti per rischi: | 0 | 35.638.000 | -35.638.000 | -100% |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | | | 0 | 0% |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | | | 0 | 0% |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | | 0 | 0% |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | | 0 | 0% |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | | 35.638.000 | -35.638.000 | -100% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | | | 0 | 0% |
| | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 37.493.259 | 0 | 37.493.259 | 0% |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 37.493.259 | | 37.493.259 | 0% |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | | | 0 | 0% |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | | | 0 | 0% |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | | | 0 | 0% |
| | Altri accantonamenti: | 13.796.561 | 700.000 | 13.096.561 | 1871% |
| BA2830 | Accantonamenti per interessi di mora | | | 0 | 0% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | | 700.000 | -700.000 | -100% |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | | | 0 | 0% |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | | | 0 | 0% |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | | | 0 | 0% |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | | | 0 | 0% |
| BA2890 | Altri accantonamenti | 13.796.561 | | 13.796.561 | 0% |
| | Proventi da pay-back riferiti al secondo semestre 2012 ed altro contabilizzati sulla GSA in quanto non ancora trasferiti alle Aziende sanitarie. | 13.796.561 | | 13.796.561 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | TOTALE | 51.289.820 | 36.338.000 | 14.951.820 | 41% |

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|----|--|
| AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | | SI | <p>La voce è riferita ai proventi di cui alla comunicazione formale AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012, e altro, contabilizzati sulla GSA in quanto non ancora trasferiti alle Aziende sanitarie. Queste ultime, nel 2013, al momento del trasferimento di tali somme, rileveranno, per il medesimo importo, una sopravvenienza attiva.</p> <p>Questa modalità di contabilizzazione è in linea con le indicazioni fornite dal Ministero della Salute.</p> |

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

Illustrare la composizione dei proventi finanziari:

I Proventi finanziari si riferiscono a Interessi attivi su c/Tesoreria unica per 326.302 euro maturati sul conto fruttifero di tesoreria unica presso la Banca d'Italia.

In applicazione dell'art. 21 del D.Lgs. n. 118/2011, al fine di garantire trasparenza e confrontabilità dei flussi di cassa relativi al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard all'1.1.2012 sono stati istituiti:

- uno specifico conto di tesoreria unica presso la Banca d'Italia, nel quale affluiscono le risorse destinate al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard;
- un conto corrente bancario, presso il tesoriere regionale, nel quale affluiscono tutte le altre risorse afferenti la sanità.

Nei predetti conti di tesoreria intestati alla sanità vengono registrate esclusivamente le operazioni di incasso e pagamento operate sui capitoli di entrata e di spesa ricompresi nella perimetrazione "sanità" afferenti la Gestione Sanitaria Accentrata.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

| |
|--|
| Non sono state rilevate Sopravvenienze attive. |
|--|

PS03 –Insussistenze attive

| |
|---|
| Non sono state rilevate Insussistenze attive. |
|---|

PS04 –Sopravvenienze passive

| |
|--|
| Le Sopravvenienze passive per 4.785.126 euro sono inerenti al rimborso del del personale in collaborazione (progetti – obiettivo) da Aziende sanitarie della Regionale e da altri Enti pubblici e impiegato presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali relativo all'esercizio 2011. |
|--|

PS05 –Insussistenze passive

| |
|---|
| Le Altre insussistenze passive v/terzi per 36.240 euro e si riferiscono alla riduzione di un credito v/Ministero della Salute per minor rendicontazione da parte del Servizio regionale referente per il progetto "Sviluppo di un sistema di sorveglianza nazionale della febbre chikungunya" (accordo di collaborazione con il Ministero della Salute del 21 dicembre 2007) e rientrano nel processo di riaccertamento dei debiti/crediti effettuato dalla Regione in sede consuntiva. |
|---|

Altre informazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire | NO | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| 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)? | | | |
|--|--|--|--|

MODELLO MINISTERIALE SP ANNO 2012

| ATTIVO | | |
|----------------------------|---|------------------|
| Codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | |
| ABZ999 | B) ATTIVO CIRCOLANTE | 7.172.088 |
| ABA190 | B.II) CREDITI | 7.061.406 |
| ABA200 | B.II.1) Crediti v/Stato | 1.536.543 |
| ABA210 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | 1.195.058 |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 170.945 |
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | 11.950 |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 1.468 |
| ABA280 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 149.661 |
| ABA290 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca | 7.461 |
| ABA310 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 7.461 |
| ABA350 | B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 5.494.511 |
| ABA360 | B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 5.494.511 |
| ABA370 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | 4.408.864 |
| ABA380 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | 470.688 |
| ABA450 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 614.959 |
| ABA540 | B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche | 16.351 |
| ABA550 | B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 16.351 |
| ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 16.324 |
| ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 27 |
| ABA660 | B.II.7) Crediti v/altri | 14.001 |
| ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 13.861 |
| ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 140 |
| ABA750 | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 110.682 |
| ABA780 | B.IV.3) Tesoreria Unica | 110.682 |
| | TOTALE ATTIVO | 7.172.088 |

| PASSIVO | | |
|----------------|---|------------------|
| PAZ999 | A) PATRIMONIO NETTO | 4 |
| PAA220 | A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 4 |
| PBZ999 | B) FONDI PER RISCHI E ONERI | 442.619 |
| PBA010 | B.II) FONDI PER RISCHI | 35.638 |
| PBA060 | B.II.5) Altri fondi rischi | 35.638 |
| PBA070 | B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE | 354.991 |
| PBA080 | B.III.1) FSR indistinto da distribuire | 107 |
| PBA090 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | 243.269 |
| PBA110 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 82.549 |
| PBA130 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | 6.259 |
| PBA140 | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti | 22.807 |
| PBA150 | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | 37.493 |
| PBA160 | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 37.493 |
| PBA200 | B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | 14.497 |
| PBA220 | B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali | 700 |
| PBA240 | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 700 |
| PBA260 | B.V.3) Altri fondi per oneri e spese | 13.797 |
| PDZ999 | D) DEBITI | 6.729.465 |
| PDA010 | D.II) DEBITI V/STATO | 5.847.895 |
| PDA060 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | 5.847.895 |
| PDA130 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 2.320 |
| PDA140 | D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 853.890 |
| PDA150 | D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 672.961 |
| PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 396.671 |
| PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 45.899 |
| PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 208.735 |
| PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 11.275 |
| PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 10.381 |
| PDA220 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 1.318 |
| PDA230 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 179.611 |
| PDA240 | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | 9.520 |
| PDA250 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | 2.154 |

| | | |
|---------------|--|------------------|
| PDA270 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | 7.366 |
| PDA280 | D.VII) DEBITI V/FORNITORI | 2.353 |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 8 |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 2.345 |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI | 13.487 |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 48 |
| PDA380 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 13.439 |
| | TOTALE PASSIVO | 7.172.088 |

MODELLO MINISTERIALE CE ANNO 2012

| Codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | |
|---------------------|---|----------------|
| AA0000 | A) Valore della produzione | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 95.137 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 92.799 |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 83.157 |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 9.642 |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 2.338 |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 2.268 |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 70 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 33.441 |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 33.441 |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 33.441 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 33.441 |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 13.511 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 13.511 |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 13.511 |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | 13.511 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 142.089 |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 1.506 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 1.506 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 1.506 |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 84.585 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 64.086 |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 54.780 |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 54.080 |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | 700 |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 4.567 |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | 126 |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 69 |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 69 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 4.372 |

| | | |
|---------------|--|----------------|
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 4.372 |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 4.739 |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 3.238 |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 771 |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 730 |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 20.499 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 17.325 |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 1.441 |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 15.884 |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 15.545 |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 339 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 3.166 |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 3.166 |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2.857 |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 309 |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 8 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 3 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 5 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 183 |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 183 |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 26 |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 26 |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 26 |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio | 51.290 |
| BA2770 | B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 37.493 |
| BA2780 | B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 37.493 |
| BA2820 | B.16.D) Altri accantonamenti | 13.797 |
| BA2890 | B.16.D.7) Altri accantonamenti | 13.797 |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 137.590 |
| CA0000 | Proventi e oneri finanziari | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 326 |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 326 |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | 326 |
| EA0000 | E) Proventi e oneri straordinari | |

| | | |
|---------------|---|----------------|
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 4.821 |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 4.821 |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 4.785 |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 897 |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 897 |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 3.888 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 3.888 |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 36 |
| EA0480 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi | 36 |
| EA0550 | E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi | 36 |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | (4.821) |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 4 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 4 |

MODELLO MINISTERIALE SP ANNO 2011

| ATTIVO | | |
|----------------------------|---|------------------|
| Codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | |
| ABZ999 | B) ATTIVO CIRCOLANTE | |
| AB0200 | B.II) CREDITI | 622.450 |
| AB0202 | B.II.1) Crediti v/Stato, Regione e Prov. autonoma | 616.303 |
| AB0204 | B.II.1.a) Crediti v/ Stato | 616.303 |
| AB0206 | B.II.1.a.1) Crediti v/ Stato per spesa corrente | 358.000 |
| AB0208 | B.II.1.a.2) Crediti v/ Stato per mobilità attiva pubblica | 60.000 |
| AB0212 | B.II.1.a.4) Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti | 198.303 |
| AB0262 | B.II.6) Crediti v/altri | 6.147 |
| AB0280 | B.II.6.g) Altri crediti diversi | 6.147 |
| AB0400 | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 805.936 |
| AB0404 | B.IV.2) Istituto tesoriere | 805.936 |
| | TOTALE ATTIVO | 1.428.386 |

| PASSIVO | | |
|----------------|---|------------------|
| PAZ999 | A) PATRIMONIO NETTO | - |
| PA0600 | A.VI) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | - |
| PB9999 | B) FONDI PER RISCHI E ONERI | 36.338 |
| PB0200 | B.II) FONDI PER RISCHI | 35.638 |
| PB0300 | B.III) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | 700 |
| PB0304 | B.III.2) Fondo rinnovi contrattuali | 700 |
| PD9999 | D) DEBITI | 1.392.048 |
| PD0200 | D.II) DEBITI V/STATO, REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 1.392.048 |
| PD0208 | D.II.2) Debiti v/Regione o Provincia autonoma | 1.392.048 |
| PD0210 | D.II.2.a) Debiti v/Regione per finanziamenti | 1.392.048 |
| | TOTALE PASSIVO | 1.428.386 |

MODELLO MINISTERIALE CE ANNO 2011

| Codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | |
|---------------------|--|----------------|
| | A) Valore della produzione | |
| A01000 | A.1) Contributi in c/esercizio | 101.375 |
| A01005 | A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 97.671 |
| A01010 | A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 97.671 |
| A01020 | A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO) | 3.704 |
| A01055 | A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro | 3.704 |
| A01060 | A.1.B.2.1) Contributi da Regione (extra fondo) - Altro | 3.704 |
| A03000 | A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche | 32.634 |
| A03010 | A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche | 32.634 |
| A03070 | A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/privati | 32.634 |
| A03075 | A.3.B.4.1) Rimborso da Aziende Farmaceutiche per Pay Back | 32.634 |
| A99999 | Totale valore della produzione (A) | 134.009 |
| B02000 | B.2) Acquisti di servizi | 97.671 |
| B02005 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 54.080 |
| B02365 | B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 54.080 |
| B02380 | B.2.A.13.3) Contributi per ARPA | 54.080 |
| B02500 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 43.591 |
| B02505 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 33.591 |
| B02575 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 33.591 |
| B02585 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da pubblico | 33.591 |
| B02595 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 10.000 |
| B02635 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 10.000 |
| B02640 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione | 10.000 |
| B15000 | B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio | 36.338 |
| B15005 | B.15.A) Accantonamenti per rischi | 35.638 |
| B15020 | B.15.A.3) Altri accantonamenti per rischi | 35.638 |
| B15030 | B.15.C) Altri accantonamenti | 700 |

| | | |
|---------------|---|----------------|
| B15040 | B.15.C.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PIs/MCA ed altri | 700 |
| B99999 | Totale costi della produzione (B) | 134.009 |
| Z99999 | Risultato d'esercizio | - |

Rendiconto finanziario Allegato 4 - Determinazione n. 6973 del 14.06.2013

Il Rendiconto finanziario è stato costruito tenendo conto dello Stato patrimoniale all'1.1.2012

| RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2012 - GSA | | 31/12/2012 |
|--|--|--------------------|
| | | |
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | |
| (+) | risultato di esercizio | 4.457 |
| - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| (+) | ammortamenti fabbricati | 0 |
| (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 0 |
| (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 0 |
| Ammortamenti | | 0 |
| (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | 0 |
| (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | 0 |
| utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | | 0 |
| (+) | accantonamenti SUMAI | 0 |
| (-) | pagamenti SUMAI | 0 |
| (+) | accantonamenti TFR | 0 |
| (-) | pagamenti TFR | 0 |
| - Premio operosità medici SUMAI + TFR | | 0 |
| (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | 0 |
| (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | 0 |
| (-) | utilizzo fondi svalutazioni* | 0 |
| - Fondi svalutazione di attività | | 0 |
| (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 51.289.820 |
| (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | 0 |
| - Fondo per rischi ed oneri futuri | | 51.289.820 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | | 51.294.277 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i> | -168 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i> | 936.556 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i> | 33.515.265 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i> | -583.411 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i> | -1.931.401 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti tributari</i> | 0 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i> | 0 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione altri debiti</i> | 170.173.411 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | 202.110.252 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | 0 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i> | -310.306.721 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i> | -128.575.388 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i> | 64.282.802 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i> | 0 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i> | 0 |

| | | |
|---|--|---------------------|
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | 151.024.858 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | -16.280.404 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | -9.915.466 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di crediti | -249.770.319 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento del magazzino | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | 0 |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | | 3.634.210 |
| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | |
| (-) | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | 0 |
| (-) | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | 0 |
| (-) | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 0 |
| (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | 0 |
| (-) | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | 0 |
| (+) | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | 0 |
| (+) | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | 0 |
| (-) | Acquisto terreni | 0 |
| (-) | Acquisto fabbricati | 0 |
| (-) | Acquisto impianti e macchinari | 0 |
| (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | 0 |
| (-) | Acquisto mobili e arredi | 0 |
| (-) | Acquisto automezzi | 0 |
| (-) | Acquisto altri beni materiali | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | 0 |
| (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | 0 |
| (+) | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile automezzi dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | 0 |
| (-) | Acquisto crediti finanziari | 0 |
| (-) | Acquisto titoli | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | 0 |

| | | |
|---|---|--------------------|
| (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | 0 |
| (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | 0 |
| <i>B - Totale attività di investimento</i> | | 0 |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 64.880.563 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | 0 |
| (+) | aumento fondo di dotazione | 0 |
| (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 0 |
| (+)/(-) | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 0 |
| (+)/(-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 64.880.563 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | 0 |
| (+) | assunzione nuovi mutui* | 0 |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | 0 |
| <i>C - Totale attività di finanziamento</i> | | 64.880.563 |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | 68.514.773 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | | 110.682.475 |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | | 42.167.702 |

NB.: la squadratura e' da riferirsi alla presenza di "Fondi da distribuire" in capo alla GSA (Voce B.3 SP) per un delta di € 42.167.702

PROSPETTO DI RACCORDO TRA CONTABILITA' FINANZIARIA DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA E CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA - ESERCIZIO 2012

| 1 Accertamenti co.fi. CAPITOLO | 2 Anno di riferimento | 3 Valori del Rendiconto finanziario al 31/12/2012 | 4 Conti elementari di riferimento di contabilità economica | 5 Riferimento allo schema di Stato Patrimoniale finale al 31/12/2012 | 6 Valori di contabilizzazione | 7 Note |
|---|-----------------------------|---|---|---|-------------------------------------|-----------|
| 340 | 2012 | 2.863.401.422,00 | AB0201017 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | 2.863.401.422,00 | |
| 405 | 2012 | 795.534.000,00 | AB0201018 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | 795.534.000,00 | |
| 1310 | 2012 | 4.368.733.521,00 | AB0206003 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | 4.368.733.521,00 | |
| 2600 | 2012 | 771.570,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 771.570,00 | |
| 2602 | 2012 | 117.511.929,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 117.511.929,00 | |
| 2614 | 2012 | 510.000,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 510.000,00 | |
| 2618 | 2012 | 2.182.899,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 2.182.899,00 | |
| 2782 | 2012 | 14.058,80 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 14.058,80 | |
| 2784 | 2012 | 83.652,77 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 83.652,77 | |
| 2786 | 2012 | 60.575,56 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 60.575,56 | |
| 2789 | 2012 | 1.200.000,00 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 1.200.000,00 | |
| 2829 | 2012 | 78.408,34 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 78.408,34 | |
| 2831 | 2012 | 17.061,94 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 17.061,94 | |

| | | | | | | |
|------|------|----------------|-----------|--|----------------|--|
| 2868 | 2012 | 18.265,80 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 18.265,80 | |
| 2869 | 2012 | 20.696,66 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 20.696,66 | |
| 2875 | 2012 | 510.000,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 510.000,00 | |
| 2875 | 2012 | 12.144.675,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 12.144.675,00 | |
| 2878 | 2012 | 2.765.119,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 2.765.119,00 | |
| 2878 | 2012 | 115.145.223,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 115.145.223,00 | |
| 2878 | 2012 | 2.691.432,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 2.691.432,00 | |
| 2879 | 2012 | 9.145,93 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 9.145,93 | |
| 2886 | 2012 | 1.828.848,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 1.828.848,00 | |
| 2886 | 2012 | 1.634.388,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 1.634.388,00 | |
| 2916 | 2012 | 1.537.760,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 1.537.760,00 | |
| 2917 | 2012 | 35.967,00 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 35.967,00 | |
| 2918 | 2012 | 3.096.083,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 3.096.083,00 | |
| 2920 | 2012 | 94.429,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 94.429,00 | |
| 2923 | 2012 | 1.810.856,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 1.810.856,00 | |
| 2923 | 2012 | 4.759.251,20 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 4.759.251,20 | |
| 2944 | 2012 | 150.644,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 150.644,00 | |
| 3005 | 2012 | 1.395.800,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 1.395.800,00 | |
| 3005 | 2012 | 458.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 458.000,00 | |
| 3006 | 2012 | 273.102,04 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 273.102,04 | |

| | | | | | | |
|------|------|----------------|-----------|---|----------------|---|
| 3010 | 2012 | 1.700.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 1.700.000,00 | |
| 3012 | 2012 | 100.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 100.000,00 | |
| 3014 | 2012 | 433.473,00 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 433.473,00 | |
| 3058 | 2012 | 16.861,00 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 16.861,00 | |
| 3077 | 2012 | 133.217,82 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 133.217,82 | |
| 4100 | 2012 | 212.729.553,00 | AB0206005 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | 212.729.553,00 | |
| 4150 | 2012 | 585.519,78 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 585.519,78 | |
| 4150 | 2012 | 501,66 | AB0203014 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 501,66 | |
| 4162 | 2012 | 305.258,93 | AB0203014 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 304.306,85 | |
| | | | AB0204009 | B.II.6.f) Crediti v/altri soggetti pubblici | 802,08 | |
| | | | AB0206009 | B.II.1.a.1) Crediti v/ Stato per spesa corrente | 150,00 | |
| 4355 | 2012 | 326.301,68 | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 326.301,68 | |
| 4611 | 2012 | 4.639.853,90 | AB0203014 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 4.639.853,90 | |
| 4633 | 2012 | 17,00 | AB0205004 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 17,00 | |
| 4646 | 2012 | 1.715.243,50 | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 1.715.243,50 | |
| 4646 | 2012 | 5.828.781,26 | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 5.828.781,26 | |
| 4646 | 2012 | 6.555.810,42 | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 6.555.810,42 | |
| 4646 | 2012 | 4.840.744,24 | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 4.840.744,24 | |
| 4646 | 2012 | 6.061.656,71 | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 6.061.656,71 | |
| 4646 | 2012 | 120.720,88 | | | | STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA AL 1/1/2012 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------|---|--------------------------|---|
| 4646 | 2012 | 6.133.997,93 | | | | STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA AL 1/1/2012 |
| 4646 | 2012 | 558,32 | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 558,32 | |
| 4646 | 2012 | 156.663,03 | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 156.663,03 | |
| 7000 | 2012 | 4.357,98 | AB0205004 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 4.357,98 | |
| 7012 | 2012 | 342,53 | AB0205004 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 342,53 | |
| 7014 | 2012 | 111,14 | AB0205004 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 111,14 | |
| 7040 | 2012 | 189.481,30 | AB0203014 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 137.540,80 | |
| | | | AB0203015 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 51.940,50 | |
| 7040 | 2012 | 400,00 | AB0204009 | B.II.6.f) Crediti v/altri soggetti pubblici | 400,00 | |
| 7040 | 2012 | 538,00 | AB0203014 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 538,00 | |
| 7052 | 2012 | 1.993.753.591,70 | AB0206007 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | 1.993.753.591,70 | |
| 7205 | 2012 | 709.178.327,36 | | | | TRASFERIMENTO FONDI DA GESTIONE ORDINARIA A CONTO SANITA' |
| 2995 | 2009 | -36.239,65 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | -36.239,65 | RIDUZIONE CREDITO V/MINISTERO SALUTE |
| TOTALE ACCERTAMENTI CO.FI. | | 11.255.954.428,46 | CREDITI G.S.A. DA CO.FI. | | 10.540.521.382,29 | |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 597.549,60 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 460/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 105,15 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 754/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 182.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 727/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.886.980,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 1218/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 4.607,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 5620/04 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 55.755,06 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4118/12 |

| | | | | | | |
|--|--|--|-----------|---|---------------|---|
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.309,09 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4542/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 18.938.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 1811/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 8.714,77 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 1295/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 24.444,11 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 1993/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 756.277,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2408/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.087.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2407/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 75.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2210/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 12.650,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2205/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 235.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2204/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 180.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2206/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 209.684,64 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2374/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 200.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2376/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 166.945,57 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N.2378/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 573,60 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N.2475/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 2.173,45 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4518/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 150.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2386/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 245.790,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2372/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 70.655,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2380/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 145.220,25 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2382/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 105.250,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2384/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 27.500,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2388/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 76.450,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2370/12 |

| | | | | | | |
|--|--|--|-----------|---|--------------|---|
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.102.959,71 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2577/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.000.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 901/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.498.234,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2527/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 105.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2555/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 25.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2560/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 100.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2558/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 75.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2574/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.950.914,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2599/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 275.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2600/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.000.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2601/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.500.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2602/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 33.446,37 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4567/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 258.228,45 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2576/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 258.673,85 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3108/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 125.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3151/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 243.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3197/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 331.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3251/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 378.740,23 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3301/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 193.498,80 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3283/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 145.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4491/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 3.870.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3504/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 5.365,27 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4516/12 |

| | | | | | | |
|--|--|--|-----------|---|---------------|--|
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 773,32 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 1903/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 261,26 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 1986/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 158,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3039/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 135,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3663/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 20.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2765/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 12.794,67 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3660/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 10.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3539/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 296.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4087/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.500.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4111/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 2.699.598,68 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4119/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 7.869.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4124/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 3.100.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4114/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 900.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4115/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 900.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4116/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 85.000.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4192/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 25.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4272/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 150.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4179/12 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 52.039,55 | MINOR CREDITO V/REGIONE PER ECONOMIE SU RESIDUI 2011 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 68.810,32 | MINOR CREDITO V/REGIONE PER ECONOMIE SU RESIDUI 2010 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.542.449,43 | MINOR CREDITO V/REGIONE PER ECONOMIE SU RESIDUI 2009 E PREC. |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 497.487,74 | MINOR CREDITO V/REGIONE PER ECONOMIA IMPEGNI DA ATTI 2012 |
| | | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER |

| | | | | | |
|--|--|-----------|---|----------------|--|
| | | | altro | 72.000.000,00 | IMPEGNO N. 903/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 57.236.678,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 1889/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 92.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2476/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 5.250.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3754/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 696.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4058/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.550.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4276/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 3.841.585,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4383/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 34.570.415,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4425/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 2.742.404,63 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 268/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 125.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 726/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 61.900.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 901/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 12.477.630,24 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 1888/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 2.006.894,23 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 2728/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 12.938.210,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 3806/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 110.000,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4375/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 2.203.958,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 4384/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 1.217.325,00 | MEZZI REG.LI - CREDITO GSA PER IMPEGNO N. 607/12 |
| | | AB0201025 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 137.077.746,18 | MEZZI REGIONALI ANNO 2013 PER BILANCI AZ.SAN. 2012 |
| | | AB0205002 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 13.492.385,23 | CREDITO V/AZ.FARMACEUTICHE PAY-BACK QUOTA EX 1,83% II SEM. 2012 |
| | | AB0205002 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 18.571,14 | CREDITO V/AZ.FARMACEUTICHE PAY-BACK QUOTA EX 1,83% II SEM. 2012 |
| | | AB0206004 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 4.052.063,60 | CREDITO V/STATO QUOTA FONDO VINCOLATO DA INTESA 2012 |
| | | AB0203017 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 16.323.743,45 | CREDITO V/AZ.SAN. PER RILEVAZ. QUOTA PROVENTI MOBILITA' EXTRA DA NUOVA |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|---|--------------------------|---|
| | | | | | | PROPOSTA DELIBERAZIONE CIPE SSN 2012 |
| | | | AB0203015 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | 23.643,78 | CREDITO V/AZ. SAN. PER MAGGIORE PAGAMENTO |
| | | | AB0203014 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | -66.982,81 | RIDUZIONE CREDITO V/AZ. SAN. |
| | | | AB0205002 | B.II.2.A.9) Crediti v/Reg. per sp. corrente - altro | -2.485,11 | RIDUZIONE CREDITO V/PRIVATI |
| | | | TOTALE CREDITI G.S.A DA ESERCIZIO 2012 | | 11.122.640.796,71 | |
| | | | TOTALE ATTIVO ALL'01.01.2012 | | 6.876.516.173,24 | |
| | | | REVERSALI DI INCASSO | | 10.937.751.040,77 | |
| | | | TOTALE CREDITI AL 31.12.2012 | | 7.061.405.929,18 | |
| | | | DISPONIBILITA' DI CASSA | | 110.682.475,39 | |
| | | | TOTALE CREDITI AL 31.12.2012 | | 7.172.088.404,57 | |

| 1 Impegni di spesa CAPITOLO | 2 Anno di riferimento | 3 Valori del Rendiconto finanziario al 31/12/2012 | 4 Conti elementari di riferimento di contabilità economica | 5 Riferimento allo schema di Stato Patrimoniale finale al 31/12/2012 | 6 Valori di contabilizzazione | 7 Note |
|-----------------------------------|-----------------------------|---|---|---|-------------------------------------|-----------|
| 4075 | 2012 | 3.870.000,00 | PD0401026 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 3.681.251,15 | |
| | | | PD0401027 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 188.748,85 | |
| 4240 | 2012 | 43.931,63 | PD0401026 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 43.753,32 | |
| | | | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 178,31 | |
| 4242 | 2012 | 25.000,00 | PD0401026 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 25.000,00 | |
| 5175 | 2012 | 20.000,00 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 18.561,18 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.438,82 | |
| 5650 | 2012 | 8.714,77 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 8.714,77 | |
| 10050 | 2012 | 2.747,05 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.747,05 | |
| 50020 | 2012 | 10.000,00 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 7.316,34 | |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.683,66 | |
| 51605 | 2012 | 7.618.906.109,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 6.204.067.935,00 | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.306.559.607,00 | |
| | | | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 54.198.799,00 | |
| | | | PD0901002 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | 54.079.768,00 | |
| 51612 | 2012 | 4.000.000,00 | PD0401026 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 2.763.751,51 | |
| | | | PD0401027 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 916.648,49 | |

| | | | | | | |
|-------|------|----------------|-----------|---|----------------|--|
| | | | PD0401028 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 174.500,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 145.100,00 | |
| 51614 | 2012 | 15.872.376,40 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 2.258.527,43 | |
| | | | PD0801002 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | 11.894.647,90 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.719.201,07 | |
| 51616 | 2012 | 25.099.973,73 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 346.900,00 | |
| | | | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 14.109.460,86 | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.706.557,05 | |
| | | | PD0401026 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 4.346.344,17 | |
| | | | PD0401027 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 273.602,73 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 3.160.900,00 | |
| | | | PD0901002 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | 1.156.208,92 | |
| 51618 | 2012 | 346.645.382,00 | PD0401023 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 182.588.399,21 | |
| | | | PD0401024 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 117.626.804,97 | |
| | | | PD0401025 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 46.430.177,82 | |
| 51620 | 2012 | 212.729.553,00 | PD1401003 | D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | 212.729.553,00 | |
| 51624 | 2012 | 25.159.457,48 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 25.159.457,48 | |
| 51638 | 2012 | 175.236.678,00 | PD0401017 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 57.816.633,90 | |
| | | | PD0401018 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 107.540.459,10 | |
| | | | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 2.826.000,00 | |

| | | | | | | |
|-------|------|---------------|-----------|---|---------------|---|
| | | | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 4.995.842,00 | |
| | | | PD0401032 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 2.057.743,00 | |
| 51704 | 2012 | 37.380.103,35 | | | | IMPEGNI 2012 INSERITI NELLO STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA |
| 51705 | 2012 | 6.846.942,00 | | | | IMPEGNI 2012 INSERITI NELLO STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA |
| 51708 | 2012 | 94.504.097,10 | PD0401017 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 70.640.362,24 | |
| | | | PD0401018 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 22.162.645,39 | |
| | | | PD0401019 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 1.701.089,47 | |
| 51737 | 2012 | 79.868.941,88 | | | | IMPEGNI 2012 INSERITI NELLO STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA |
| 51749 | 2012 | 924.959,64 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 924.959,64 | |
| 51751 | 2012 | 31.925,26 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 27.100,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.825,26 | |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.000,00 | |
| 51753 | 2012 | 23.823,31 | PD1201006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 3.118,58 | |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 20.704,73 | |
| 51763 | 2012 | 78.408,34 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 78.408,34 | |
| 51773 | 2012 | 3.174.312,36 | | | | IMPEGNI 2012 INSERITI NELLO STATO PATRIMONIALE |

| | | | | | | INIZIALE DELLA GSA |
|-------|------|---------------|-----------|---|---------------|---|
| 51776 | 2012 | 1.968.400,00 | | | | IMPEGNI 2012 INSERITI NELLO STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA |
| 51799 | 2012 | 399.914,20 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 306.978,80 | |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 69.935,40 | |
| | | | PD1201006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 23.000,00 | |
| 51801 | 2012 | 60.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 60.000,00 | |
| 51810 | 2012 | 363.653,34 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 363.653,34 | |
| 51812 | 2012 | 249.756,54 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 249.756,54 | |
| 51901 | 2012 | 18.938.000,00 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 18.938.000,00 | |
| 52352 | 2012 | 510.000,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 510.000,00 | |
| 52354 | 2012 | 12.144.675,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 12.144.675,00 | |
| 52405 | 2012 | 1.404.834,39 | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 1.404.834,39 | |
| 52409 | 2012 | 156.988,17 | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 156.988,17 | |
| 52411 | 2012 | 156.315,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 80.000,00 | |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 76.315,00 | |
| 52510 | 2012 | 240.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 125.000,00 | |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 115.000,00 | |
| 52512 | 2012 | 2.100.154,25 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 1.362.154,25 | |

| | | | | | | |
|-------|------|---------------|-----------|---|---------------|---|
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 647.000,00 | |
| | | | PD0401016 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 91.000,00 | |
| 52530 | 2012 | 47.145.029,53 | | | | IMPEGNI 2012 INSERITI NELLO STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA |
| 52532 | 2012 | 57.033,25 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 57.033,25 | |
| 52540 | 2012 | 5.314.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 5.314.000,00 | |
| 57152 | 2012 | 86.217.325,00 | PD3030002 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 86.217.325,00 | |
| 58124 | 2012 | 120.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 100.000,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 20.000,00 | |
| 58266 | 2012 | 6.171.479,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 5.871.479,00 | |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 300.000,00 | |
| 58278 | 2012 | 9.000,00 | PD0402004 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 6.000,00 | |
| | | | PD1301005 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 3.000,00 | |
| 58282 | 2012 | 150.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 111.500,00 | |
| | | | PD0401032 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 38.500,00 | |
| 58302 | 2012 | 370.419,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 370.419,00 | |
| 58304 | 2012 | 90.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 90.000,00 | |
| 58306 | 2012 | 127.500,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 127.500,00 | |
| 58308 | 2012 | 216.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 216.000,00 | |

| | | | | | | |
|-------|------|------------|-----------|---|------------|--|
| 58312 | 2012 | 535.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 535.000,00 | |
| 58314 | 2012 | 300.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 300.000,00 | |
| 58316 | 2012 | 170.000,00 | PD0401032 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 170.000,00 | |
| 58318 | 2012 | 250.750,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 250.750,00 | |
| 58320 | 2012 | 240.000,00 | PD1301006 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 240.000,00 | |
| 58322 | 2012 | 300.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 300.000,00 | |
| 58324 | 2012 | 570.258,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 570.258,00 | |
| 58328 | 2012 | 433.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 433.000,00 | |
| 58330 | 2012 | 108.375,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 108.375,00 | |
| 58332 | 2012 | 249.444,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 249.444,00 | |
| 58334 | 2012 | 376.358,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 376.358,00 | |
| 58336 | 2012 | 183.600,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 183.600,00 | |
| 58338 | 2012 | 134.400,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 134.400,00 | |
| 58340 | 2012 | 148.750,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 148.750,00 | |
| 58342 | 2012 | 523.058,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 523.058,00 | |
| 58344 | 2012 | 202.500,00 | PD1301006 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 202.500,00 | |
| 58346 | 2012 | 272.858,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 272.858,00 | |
| 58348 | 2012 | 427.130,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 427.130,00 | |
| 58352 | 2012 | 129.308,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 129.308,00 | |

| | | | | | | |
|-------|------|----------------|-----------|---|---------------|--|
| 58354 | 2012 | 252.500,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 252.500,00 | |
| 58356 | 2012 | 77.760,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 77.760,00 | |
| 58360 | 2012 | 386.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 107.000,00 | |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 163.000,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 116.000,00 | |
| 58364 | 2012 | 160.800,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 88.000,00 | |
| | | | PD1201006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 21.800,00 | |
| | | | PD1301006 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 51.000,00 | |
| 58368 | 2012 | 250.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 226.000,00 | |
| | | | PD1201006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 24.000,00 | |
| 58372 | 2012 | 360.000,00 | PD0402004 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 60.000,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 300.000,00 | |
| 58374 | 2012 | 950.000,00 | PD0402004 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 240.000,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 710.000,00 | |
| 58376 | 2012 | 288.982,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 244.524,00 | |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 44.458,00 | |
| 62550 | 2012 | 94.429,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 47.214,50 | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 47.214,50 | |
| 64266 | 2012 | 350.113,23 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 350.113,23 | |
| 64268 | 2012 | 117.511.929,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 83.847.913,00 | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 32.885.016,00 | |

| | | | | | | |
|-------|------|---------------|-----------|---|---------------|---|
| | | | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 779.000,00 | |
| 64270 | 2012 | 510.000,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 510.000,00 | |
| 64272 | 2012 | 2.182.899,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 2.182.899,00 | |
| 64405 | 2012 | 9.391,17 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 9.391,17 | |
| 64419 | 2012 | 134.338,15 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 134.338,15 | |
| 64421 | 2012 | 2.328,25 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 2.328,25 | |
| 65705 | 2012 | 601.911,35 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 601.911,35 | |
| 65707 | 2012 | 33.446,37 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 33.446,37 | |
| 65717 | 2012 | 258.228,45 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 258.228,45 | |
| 65719 | 2012 | 4.906.340,54 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 4.906.340,54 | |
| 65721 | 2012 | 3.550.957,94 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 3.550.957,94 | |
| 65723 | 2012 | 67.468.200,79 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 67.468.200,79 | |
| 65770 | 2012 | 30.580.613,39 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 30.580.613,39 | |
| 86990 | 2012 | 6.700.776,09 | | | 0 | REISCRIZIONE IMPEGNI PERENTI GIA' A STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA |
| 86995 | 2012 | 9.935.041,15 | | | 0 | REISCRIZIONE IMPEGNI PERENTI GIA' A STATO PATRIMONIALE INIZIALE DELLA GSA |
| 91046 | 2012 | 2,40 | PD0202007 | D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 2,40 | |
| 91048 | 2012 | 6,38 | PD0202007 | D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 6,38 | |
| 91050 | 2012 | 4.802,87 | PD0202007 | D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 4.802,87 | |

| | | | | | | |
|--|------|--------------------------|-----------|--|--------------------------|--|
| 91120 | 2012 | 190.419,30 | PD0202007 | D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 538,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 189.881,30 | |
| 91322 | 2012 | 1.993.753.591,70 | PD1401006 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | 1.993.753.591,70 | |
| 86995 | 2012 | 55.755,06 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 55.755,06 | Mandato di pagamento su impegni fuori perimetrazione capitoli sanità |
| 86990 | 2012 | 1.309,09 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 1.309,09 | Mandato di pagamento su impegni fuori perimetrazione capitoli sanità |
| 86995 | 2012 | 4.607,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 4.607,00 | Mandato di pagamento su impegni fuori perimetrazione capitoli sanità |
| 4198 | 2012 | 105,15 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 105,15 | Mandato di pagamento su impegni fuori perimetrazione capitoli sanità |
| TOTALE IMPEGNI DA CO.FI. | | 11.082.266.286,79 | | | 10.889.246.740,43 | |
| ECONOMIE DA ATTI 2012 | | - 497.487,74 | | | - 497.487,74 | ECONOMIE DA ATTI 2012 |
| ECONOMIE RESIDUI ES. 2010 (DA RICOGNIZIONE) | | - 68.810,32 | | | - 68.810,32 | ECONOMIE RESIDUI ES. 2010 (DA RICOGNIZIONE) |
| ECONOMIE RESIDUI ANNI 2009 E PREC. (DA RICOGNIZIONE) | | - 1.611.917,35 | | | - 1.611.917,35 | ECONOMIE RESIDUI ANNI 2009 E PREC. (DA RICOGNIZIONE) |
| ECONOMIE RESIDUI ES. 2011(DA RICOGNIZIONE) | | - 52.039,55 | | | - 52.039,55 | ECONOMIE RESIDUI ES. 2011(DA RICOGNIZIONE) |
| ECONOMIE ES. 2012 (DA RICOGNIZIONE) | | - 129.994,18 | | | - 129.994,18 | ECONOMIE ES. 2012 (DA RICOGNIZIONE) |
| TOTALE ECONOMIE CO.FI. | | - 2.360.249,14 | | | - 2.360.249,14 | |

| TOTALE IMPEGNI DA CO.FI. | 11.079.906.037,65 | DEBITI G.S.A. DA CO.FI. | 10.886.886.491,29 | |
|--------------------------|-------------------|---|--------------------------|--|
| | PD0401026 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 4.439.801,51 | PROGETTI OBIETTIVO ANNO 2012 - DGR 479/2013 |
| | PD0401027 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 593.526,09 | PROGETTI OBIETTIVO ANNO 2012 - DGR 479/2013 |
| | PD0401028 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 17.370,99 | PROGETTI OBIETTIVO ANNO 2012 - DGR 479/2013 |
| | PD0901002 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | 163.864,39 | PROGETTI OBIETTIVO ANNO 2012 - DGR 479/2013 |
| | PD0401017 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 137.077.746,18 | DEBITI V/AZ.SANITARIE PER TRASFERIMENTO RISORSE REGIONALI ANNO 2013 PER BILANCI 2012 |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 17,00 | impegno di spesa 2013 |
| | | TOTALE DEBITI G.S.A DA ESERCIZIO 2012 | 11.029.178.817,45 | |
| | | TOTALE DEBITI ALL'01.01.2012 | 6.527.355.093,18 | |
| | | MANDATI DI PAGAMENTO | 10.827.068.565,38 | |
| | | TOTALE DEBITI AL 31.12.2012 | 6.729.465.345,25 | |
| | | TOTALE FONDI ALL'01.01.2012 | 349.161.080,06 | |
| | PB0301001 | B.III.1) FSR indistinto da distribuire | 106.654,44 | |
| | PB0301003 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | 122.955.213,96 | |
| | PB0301005 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - 9.348.271,99 | |
| | PB0301007 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | 1.439.949,25 | |
| | PB0301008 | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti | - 72.985.843,86 | |

| | | | | |
|--|-----------|---|-------------------------|---|
| | PB0302001 | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. vincolato | 17.117.452,00 | Poste non riconciliabili con Bilancio regionale condivise ed imposte al Tavolo MEF di verifica degli adempimenti, ai sensi dell' art. 29, comma 1 lett.i) * |
| | PB0302001 | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. vincolato | 4.052.063,60 | Poste non riconciliabili con Bilancio regionale condivise ed imposte al Tavolo MEF di verifica degli adempimenti, ai sensi dell' art. 29, comma 1 lett.i) ** |
| | PB0302001 | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. vincolato | 16.323.743,45 | Poste non riconciliabili con Bilancio regionale condivise ed imposte al Tavolo MEF di verifica degli adempimenti, ai sensi dell' art. 29, comma 1 lett.i) * |
| | PB0201009 | B.V.2) Fondo rinnovi contrattuali | - | |
| | PB0201006 | B.V.3) Altri fondi per oneri e spese | 13.796.561,23 | Poste non riconciliabili con Bilancio regionale condivise ed imposte al Tavolo MEF di verifica degli adempimenti, ai sensi dell' art. 29, comma 1 lett.i) *** |
| | | TOTALE VARIAZIONE FONDI 2012 | 93.457.522,08 | |
| | | TOTALE FONDI AL 31.12.2012 | 442.618.602,14 | |
| | | RISULTATO D'ESERCIZIO | 4.457,17 | |
| | | TOTALE PASSIVO AL 31.12.2012 | 7.172.088.404,56 | |

* si riferiscono alla mobilità sanitaria extra regionale attiva contabilizzata dalla GSA tra i Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione - Prestazioni di ricovero ed accantonate a specifico fondo. In relazione alla mobilità sanitaria extra regionale attiva e passiva ai sensi dell' art. 29, comma 1, lett. h) del D.Lgs. n. 118/2011, si è presa a riferimento la proposta del Ministro della Salute prot. 4584-P del 5 giugno 2013 di deliberazione CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2012 recante modificazioni solo

con riferimento alle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa). La GSA ha rilevato nella propria contabilità il differenziale tra quanto indicato alla nuova Tabella C quale saldo risultante tra crediti e debiti per mobilità pari a 358.525.398 euro e quanto iscritto sui bilanci aziendali nel rispetto del principio di competenza.

** è il differenziale tra quanto comunicato dal Ministero della Salute in data 18.01.2013 integrato dalle indicazioni fornite in sede di Tavolo MEF di verifica degli adempimenti in data 23.4.2013 e quanto complessivamente rilevato dalle Aziende sanitarie e dalla GSA a titolo di Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato, accantonato a specifico fondo per essere distribuito nel corso del 2013 alle Aziende sanitarie

*** è connesso ai proventi di cui alla comunicazione formale AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012, e altro, contabilizzati sulla GSA ed accantonati a specifico fondo in quanto non ancora trasferiti alle Aziende sanitarie. Questa modalità di contabilizzazione è in linea con le indicazioni fornite dal Ministero della Salute.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

3. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

Con determinazione n. 4361 del 24 aprile 2013 era stato adottato il bilancio d'esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) regionale nel rispetto dei termini di cui all'art. 31 del D.Lgs. n. 118/2011.

Il bilancio d'esercizio 2012 della GSA adottato con determinazione n. 6973 del 14 giugno 2013 tiene conto:

- della nuova proposta di deliberazione CIPE del Ministro della Salute prot. n. 4584-P del 5 giugno 2013 concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa);
- della comunicazione AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012.

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio d'esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale (GSA), di cui all'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 è redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del Decreto Legislativo medesimo.

Il bilancio di esercizio 2012 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 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 contiene le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. n. 118/2011 e fornisce le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria della GSA nell'esercizio 2012.

4. La gestione economico-finanziaria della GSA

Con la deliberazione della Giunta regionale n. 352/2013 “Attuazione del titolo II del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 – Determinazioni”:

- si è confermato, quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, il Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali come individuato con la sopra citata D.G.R. n. 900/2012, titolare di precisi obblighi in merito alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale;
- è stata effettuata la perimetrazione dei capitoli del Bilancio regionale afferenti la Sanità, al fine di evidenziare la spesa sanitaria nel suo complesso e le relative fonti di finanziamento;
- sono stati istituiti presso la Regione dei conti di tesoreria “dedicati”, così come previsto dall’art. 21 del D.Lgs. n. 118/2011 per tracciare i flussi in entrata e in uscita del Bilancio finanziario regionale.

Il quadro finanziario così come definito per l’anno 2012 dalla delibera di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale n. 653/2012, è stato poi progressivamente delineato mediante l’adozione delle seguenti Deliberazioni della Giunta regionale:

- n. 1936/2012 “Finanziamento del servizio sanitario regionale per l’anno 2012: riparti e assegnazioni alle Aziende sanitarie”;
- n. 2175/2012 “Provvedimenti in ordine al finanziamento sanitario corrente per l’anno 2012 in applicazione dell’art. 20, comma 2 lettera a) del DLgs. 118/2011”;
- n. 479/2013 “Provvedimenti in ordine alla spesa sanitaria regionale per l’anno 2012 e per la predisposizione dei bilanci d’esercizio delle Aziende sanitarie”.

La GSA ha recepito nella propria contabilità economico-patrimoniale le delibere sopra citate oltre, naturalmente, a tutti gli atti che hanno comportato impegno di spesa e gli accertamenti di entrata del Bilancio regionale aventi un riflesso contabile nell’ambito della GSA.

Inoltre, per effettuare la corretta contabilizzazione nella contabilità economico-patrimoniale, relativamente al Fondo Sanitario Regionale, indistinto e vincolato e del finanziamento sanitario aggiuntivo corrente, si è tenuto conto della Casistica applicativa attinente alla GSA di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012.

Congiuntamente al Responsabile del Servizio Bilancio e Finanze della Regione, si è provveduto alla predisposizione del prospetto di raccordo tra la contabilità finanziaria e quella economico-patrimoniale mediante riconciliazione di debiti e crediti della GSA con impegni di spesa e accertamenti assunti nel Bilancio regionale 2012 per la garanzia della esatta correlazione tra i

risultati della contabilità finanziaria e i risultati della contabilità economico-patrimoniale della GSA ai sensi di quanto previsto dall'art. 22, comma 3, lettera c) del D.Lgs. n. 118/2011, nel rispetto del principio di competenza delle operazioni contabili effettuate nell'ambito della GSA;

Per l'esercizio 2012, ai fini della determinazione della corretta competenza economica, sono state adottate le seguenti modalità di contabilizzazione di alcuni fatti gestionali, in particolare:

- relativamente ai costi del personale dipendente dalle Aziende sanitarie, dall'Arpa ed altri Enti pubblici, in posizione di avvalimento/collaborazione presso la Regione – GSA, prevalentemente impiegato presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR), si è fatto riferimento ai dati contabili indicati dagli Enti sopra individuati nei rispettivi bilanci d'esercizio;
- in relazione alla mobilità sanitaria extra regionale attiva e passiva ai sensi dell' art. 29, comma 1, lett. h) del D.Lgs. n. 118/2011, si è presa a riferimento la proposta del Ministro della Salute prot. 4584-P del 5 giugno 2013 di deliberazione CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa). La GSA ha rilevato nella propria contabilità il differenziale tra quanto indicato alla nuova Tabella C quale saldo risultante tra crediti e debiti per mobilità pari a 358.525.398 euro e quanto iscritto sui bilanci aziendali nel rispetto del principio di competenza. Tale importo è stato accantonato a specifico Fondo;
- la rilevazione dei Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato per le Aziende sanitarie e per la GSA nel corso del 2012, è stata effettuata contestualmente alla registrazione dei relativi impegni di spesa assunti in contabilità finanziaria del Bilancio regionale; in sede di chiusura d'esercizio, è stato contabilizzato sulla GSA il differenziale tra quanto comunicato dal Ministero della Salute in data 18.01.2013 integrato dalle indicazioni fornite in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti in data 23.4.2013 e quanto complessivamente rilevato dalle Aziende sanitarie e dalla GSA a titolo di Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato. Tale importo è stato accantonato a specifico Fondo per essere assegnato alle Aziende sanitarie nel corso del 2013;
- la contabilizzazione del Pay-back è stata improntata al rispetto del principio di competenza economica garantendo una coincidenza con quanto rilevato nel bilancio regionale e imputando al conto economico della GSA i proventi di cui alla comunicazione formale AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012. L'importo contabilizzato sulla GSA, pur in assenza di corrispondenti rilevazioni nel bilancio regionale nello stesso esercizio, è evidenziato nel Prospetto di raccordo tra Contabilità finanziaria e Contabilità economico-patrimoniale. Contestualmente all'iscrizione del ricavo, tale importo è

stato accantonato a specifico Fondo per Altri accantonamenti. Nel corso del 2013, nel momento in cui tale somma verrà trasferita alle Aziende sanitarie, queste ultime rileveranno una sopravvenienza attiva. Questa modalità di contabilizzazione è in linea con le indicazioni fornite dal Ministero della Salute.

4.1. Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

Considerato che la GSA è stata istituita, a partire dall'1.1.2012, con la DGR n. 900/2012 avente ad oggetto: "Istituzione della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione ai sensi dell'art. 22 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e individuazione del relativo Responsabile" e che l'applicazione del Decreto Legislativo in parola, relativamente alla GSA, ha comportato l'implementazione della contabilità di tipo economico patrimoniale e modificato di conseguenza le modalità di rilevazione dei fatti gestionali, va da sé che il raffronto tra le voci di preventivo 2012 e consuntivo 2011, riclassificate, per quanto possibile, deve tenere conto di tali modifiche.

CONTO ECONOMICO

Di seguito si riporta la composizione delle principali voci di ricavi e di costi con il confronto con i dati risultanti dal preventivo riferito all'esercizio 2012 ed il consuntivo 2011 ed un'analisi delle principali variazioni negli aggregati rispetto a quanto preventivato.

I valori delle tabelle sono espressi in migliaia di euro.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| Valore della produzione | 134.009 | 233.257 | 142.090 | -91.167 | +8.081 |

Il Valore della produzione registra, rispetto a quanto previsto in sede di bilancio economico preventivo 2012, un decremento di 91,167 milioni di euro. Tale diminuzione è quasi interamente correlata ai Contributi c/esercizio da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) che, in sede di previsione erano stati attribuiti alla GSA, ma assegnati alle Aziende sanitarie in corso d'esercizio.

Contributi in c/esercizio:

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 97.671 | 101.957 | 92.799 | -9.158 | -4.872 |
| Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 97.671 | 101.180 | 83.157 | -18.023 | -14.514 |
| Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0 | 777 | 9.642 | +8.865 | +9.642 |

La voce Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale pari a 92,799 milioni di euro registra un decremento di 9,158 milioni di euro e risulta composta come di seguito riportato.

La voce Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto per 83,157 milioni di euro si riferisce alla quota di FSR gestita direttamente dalla GSA e in particolare comprende la quota di 54,080 milioni di euro per il finanziamento di ARPA - Agenzia Regionale per la Prevenzione e l'Ambiente dell'Emilia-Romagna. Il decremento di 18,023 milioni di euro rispetto al preventivo è costituito da somme che nel corso del 2012 sono state trasferite alle Aziende sanitarie.

La voce Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato per 9,642 milioni di euro comprende:

- 4,052 milioni di euro relativi al differenziale tra quanto comunicato dal Ministero della Salute in data 18.01.2013 integrato dalle indicazioni fornite in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti in data 23.4.2013 e quanto complessivamente rilevato dalle Aziende sanitarie e dalla GSA a titolo di Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato. Tale importo è stato poi accantonato a specifico fondo;
- 5,191 milioni di euro a copertura dei progetti-obiettivo anno 2012 e riferiti specificatamente al rimborso del personale dipendente da Aziende sanitarie della Regione e da altri Enti pubblici e impiegato presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali;
- 350 mila euro per indennizzi per abbattimento animali (Legge n. 218/88);
- 49 mila euro per formazione specifica in medicina generale (Legge n. 109/88).

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| A.1.B.1) Contributi c/esercizio da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 3.704 | 100.000 | 0 | -100.000 | -3.704 |
| Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 | 40.000 | 0 | -40.000 | 0 |
| Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0 | 60.000 | 0 | -60.000 | 0 |
| Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | 3.704 | 0 | 0 | 0 | -3.704 |

La voce Contributi c/esercizio da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) a consuntivo risulta essere pari a zero. Gli importi iscritti a preventivo relativamente a:

- risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA per 40 milioni di euro;
- risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA per 60 milioni di euro sono state assegnate alle Aziende sanitarie nel corso del 2012.

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0 | 1.300 | 2.338 | +1.038 | +2.338 |
| Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 | 0 | 2.268 | +2.268 | +2.268 |
| Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 0 | 1.300 | 70 | -1.230 | +70 |

La voce Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata, pari a 2,268 milioni di euro è riferita a progetti di ricerca, in particolare ai progetti CCM, gestiti dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale con la collaborazione di Enti pubblici di ricerca. A preventivo tali contributi per la ricerca erano stati contabilizzati tra quelli provenienti da Regione ed altri soggetti pubblici.

La voce Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca per 70 mila euro si riferisce a progetti rientranti nel P.S.N.

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 0 | 0 | 33.441 | +33.441 | +33.441 |
| Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione - Prestazioni di ricovero | 0 | 0 | 33.441 | +33.441 | +33.441 |

La Voce Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione - Prestazioni di ricovero si riferisce alla mobilità sanitaria extra regionale attiva. A preventivo non era stata effettuata alcuna assegnazione sulla GSA.

In relazione alla mobilità sanitaria extra regionale attiva e passiva ai sensi dell' art. 29, comma 1, lett. h) del D.Lgs. n. 118/2011, si è presa a riferimento la proposta del Ministro della Salute prot. 4584-P del 5 giugno 2013 di deliberazione CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa). La GSA ha rilevato nella propria contabilità il differenziale tra quanto indicato alla nuova Tabella C quale saldo risultante tra crediti e debiti per mobilità pari a 358.525.398 euro e quanto iscritto sui bilanci aziendali nel rispetto del principio di competenza. Tale importo è stato accantonato a specifico Fondo.

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 32.634 | 30.000 | 13.511 | -16.489 | -19.123 |
| Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back - Ulteriore Pay-back | 32.634 | 30.000 | 13.511 | -16.489 | -19.123 |

Il Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back - Ulteriore Pay-back, risulta in decremento rispetto alle previsioni per 16,489 milioni di euro. L'importo di 13,511 milioni di euro relativo alle somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012 e comunicato da AIFA in data 15 maggio 2013 è stato contabilizzato a consuntivo nella GSA. L'importo contabilizzato, pur in assenza di corrispondenti rilevazioni nel bilancio regionale, è evidenziato nel Prospetto di raccordo Co.Fi – Co.Ge.

Le Aziende sanitarie hanno contabilizzato sui bilanci d'esercizio la complessiva somma di 25,159 milioni di euro corrispondenti alle quote di pay-back 2012 accertate nel Bilancio regionale di previsione 2012 e alle stesse assegnate.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| Costi della produzione | 134.009 | 83.257 | 137.590 | +54.333 | +3.581 |

Il valore del Costo della produzione registra, rispetto al preventivo 2012, un incremento di 54,333 milioni di euro.

Acquisto di beni:

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 0 | 900 | 1.506 | +606 | +1.506 |
| Supporti informatici e cancelleria | 0 | 900 | 1.506 | +606 | +1.506 |

L'acquisto di beni non sanitari, riferito prevalentemente ai ricettari medici rilevati tra i supporti informatici e cancelleria, evidenzia un incremento rispetto al preventivo di 606 mila euro.

Acquisto di servizi sanitari:

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 54.080 | 68.680 | 54.780 | -13.900 | +700 |
| B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 54.080 | 68.680 | 54.080 | -14.600 | 0 |
| Altri rimborsi, assegni e contributi | 0 | 0 | 700 | +700 | +700 |

La voce Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione per 54,080 milioni di euro si riferisce alla quota per il funzionamento di ARPA - Agenzia Regionale per la Prevenzione e l'Ambiente dell'Emilia-Romagna. A preventivo la voce comprendeva anche il corrispettivo a CUP 2000 S.p.a. riclassificato a consuntivo tra i servizi non sanitari.

La voce Altri rimborsi, assegni e contributi per 700 mila euro si riferisce a:

- 350 mila euro per gli indennizzi corrisposti a soggetti privati per abbattimento obbligatorio animali in ottemperanza alle disposizioni contenute nella L.n.218/88;
- 250 mila euro per contributi alle Province per progetto "Sostegno allo sport e alla salute giovanile";
- 100 mila euro all'Università di Bologna per borse di studio scuole di specializzazione.

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 0 | 10.400 | 4.567 | -5.833 | +4.567 |
| Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 126 | +126 | +126 |
| Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 0 | 0 | 69 | +69 | +69 |
| Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 10.400 | 4.372 | -6.028 | +4.372 |

La voce Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici per 126 mila euro si riferisce a consulenze e assistenza tecnica in materia di farmacovigilanza.

La voce Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato per 69 mila euro si riferisce a incarichi di consulenza per supporto tecnico scientifico sui progetti dell'area rischio infettivo.

La voce Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, per 4,372 milioni di euro si riferisce al costo del personale sanitario dipendente da Aziende sanitarie della Regione in collaborazione/avvalimento presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR).

A preventivo 2012 tale voce non era stata ripartita tra personale sanitario e personale non sanitario; da qui nasce il decremento di 6,028 milioni di euro rispetto al preventivo 2012.

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 0 | 300 | 4.739 | +4.439 | +4.739 |
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 0 | 300 | 3.238 | +2.938 | +3.238 |
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 771 | +771 | +771 |
| Altri servizi sanitari da privato | 0 | 0 | 730 | +730 | +730 |

Gli Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico – Altri soggetti pubblici della Regione per 3,238 mila euro si riferiscono principalmente a:

- 1,816 milioni di euro per studi e ricerche relativi a progetti di ricerca gestiti dalla ASSR tra i quali anche il progetto Rete per l'operatività della Carta di Toronto;
- 991 mila euro assegnati ad ARPA - Agenzia Regionale per la Prevenzione e l'Ambiente dell'Emilia-Romagna per il finanziamento del progetto denominato "Supersito" relativo alla realizzazione di un sistema di monitoraggio dell'inquinamento atmosferico e dei relativi effetti sulla salute della popolazione; del progetto di controllo delle acque destinate al consumo umano e del progetto di monitoraggio delle malattie legate alla diffusione della zanzara tigre;
- 321 mila euro relativi a progetti per la prevenzione del fenomeno della prostituzione.

La voce Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) per 771 mila euro si riferisce principalmente a:

- 624 mila euro relativi ai progetti CCM (Centro prevenzione e Controllo delle Malattie);
- 127 mila euro assegnati all'IZSLER - Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Lombardia ed Emilia-Romagna, quale quota parte del progetto di monitoraggio ambientale della presenza di metalli e altri elementi chimici indicatori di contaminazione.

Per tale voce a preventivo non era stata effettuata alcuna assegnazione sulla GSA.

La voce Altri servizi sanitari da privato per 730 mila euro comprende 443 mila euro di assegnazioni all'IRCCS – Irst di Meldola per progetti di ricerca oncologica ad elevata complessità e 287 mila euro di affidamento a ditta specializzata per il contrasto e la prevenzione dell'aviazione.

Per tale voce a preventivo non era stata effettuata alcuna assegnazione sulla GSA.

Acquisto di servizi non sanitari:

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.2.B.1) Servizi non sanitari | 33.591 | 2.977 | 17.326 | +14.349 | -16.265 |
| Servizi di assistenza informatica | 0 | 0 | 1.441 | +1.441 | +1.441 |
| Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 33.591 | 2.200 | 15.546 | +13.346 | -18.045 |
| Altri servizi non sanitari da privato | 0 | 777 | 339 | -438 | +339 |

La voce Servizi di assistenza informatica per 1,441 milioni è relativa al costo per la gestione e la manutenzione dei sistemi informativi afferenti la sanità. Per tale voce a preventivo non era stata effettuata alcuna assegnazione sulla GSA.

La voce Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici per 15,546 milioni è prevalentemente composta da:

- contributo a CUP 2000 S.p.a per 11,895 milioni di euro per prestazioni di servizi informativi (ICT e prenotazioni) svolte da CUP 2000 S.p.a. (società partecipata della Regione Emilia-Romagna) nell'anno 2012. A bilancio di previsione 2012 tale voce era riclassificata tra i Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione;
- 950 mila euro per le attività progettuali relative alla "fase sperimentale" del Progetto di sviluppo di un nuovo sistema di misurazione e valorizzazione dei prodotti delle strutture ospedaliere di cui alla DGR n. 2183/2012;
- 2,443 milioni di euro assegnati all'Alma Mater e alle Università regionali per borse di studio scuole di specializzazione e formazione specialistica in area medica.

La voce Altri servizi non sanitari da privato per 339 mila euro riguarda prevalentemente le campagne di comunicazione, organizzazione di eventi, opuscoli e materiale informativo, pubblicazioni, etc. inerenti le attività del SSR. Lo scostamento rispetto alle previsioni è dovuto ad economie di spesa realizzate in corso d'esercizio.

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 10.000 | 0 | 3.167 | +3.167 | -6.833 |
| Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 10.000 | 0 | 2.857 | +2.857 | -7.143 |
| Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 0 | 0 | 309 | +309 | +309 |
| B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 0 | 0 | 8 | +8 | +8 |
| Formazione (esternalizzata e non) da pubblico) | 0 | 0 | 3 | +3 | +3 |
| Formazione (esternalizzata e non) da privato | 0 | 0 | 5 | +5 | +5 |

La voce Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per 2,857 milioni di euro si riferisce al costo del personale non sanitario dipendente da Aziende sanitarie della Regione in collaborazione/avvalimento presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR). La voce riferita al personale in comando da Aziende sanitarie della Regione presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR) a preventivo 2012 non era stata ripartita tra personale sanitario e non sanitario; da qui nasce l'incremento rispetto al preventivo 2012.

La voce Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università per 309 mila euro si riferisce al costo del personale non sanitario dipendente da ARPA ed altri Enti pubblici, in collaborazione/avvalimento presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR). Tale La voce a preventivo 2012 non era stata ripartita tra personale sanitario e non sanitario; da qui nasce l'incremento di rispetto al preventivo 2012.

La voce Formazione (esternalizzata e non) da pubblico e da privato per complessivi 8 mila euro non era stata prevista a preventivo 2012.

Manutenzione e riparazione

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 0 | 0 | 183 | +183 | +183 |
| Altre manutenzioni e riparazioni | 0 | 0 | 183 | +183 | +183 |

La voce Altre manutenzioni e riparazioni per 183 mila euro è riferita a spese di manutenzione ordinaria dei software e degli applicativi informatici di proprietà della Regione Emilia-Romagna in uso presso la GSA. Per tale voce a preventivo non era stata effettuata alcuna assegnazione sulla GSA.

Oneri diversi di gestione

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 0 | 0 | 26 | +26 | +26 |
| Altri oneri diversi di gestione | 0 | 0 | 26 | +26 | +26 |

La voce Altri oneri diversi di gestione per 26 mila euro riguardano compensi ai componenti delle commissioni di concorso per la formazione in Medicina generale. Per tale voce a preventivo non era stata effettuata alcuna assegnazione alla GSA.

Accantonamenti dell'esercizio

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|
| B.16.A) Accantonamenti per rischi | 35.638 | 0 | 0 | 0 | -35.638 |
| Altri accantonamenti per rischi | 35.638 | 0 | 0 | 0 | -35.638 |
| B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 0 | 0 | 37.493 | +37.493 | +37.493 |
| Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0 | 0 | 37.493 | +37.493 | +37.493 |

| | | | | | |
|---|------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| B.16.D) Altri accantonamenti | 700 | 0 | 13.797 | +13.797 | +13.097 |
| Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 700 | 0 | 0 | 0 | -700 |
| Altri accantonamenti | 0 | 0 | 13.797 | +13.797 | +13.797 |

Nel 2012 non sono stati effettuati accantonamenti per rischi.

La voce Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato per 37,493 milioni di euro è così composta:

- 33,441 milioni di euro si riferiscono alla mobilità sanitaria extra regionale attiva contabilizzata tra i Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione - Prestazioni di ricovero;
- 4,052 milioni di euro si riferiscono al differenziale, contabilizzato sulla GSA, tra quanto comunicato dal Ministero della Salute in data 18.01.2013 integrato dalle indicazioni fornite in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti in data 23.4.2013 e quanto complessivamente rilevato dalle Aziende sanitarie e dalla GSA a titolo di Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale vincolato.

La voce Altri accantonamenti per 13,797 milioni di euro è riferita principalmente alle somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012 contabilizzati sulla GSA in quanto non ancora trasferiti alle Aziende sanitarie.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|---|---|
| C.1) Interessi attivi | 0 | 0 | 326 | +326 | +326 |
| C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 0 | 0 | 326 | +326 | +326 |

In applicazione dell'art. 21 del D.Lgs. n. 118/2011, al fine di garantire trasparenza e confrontabilità dei flussi di cassa relativi al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard all'1.1.2012 sono stati istituiti:

- uno specifico conto di tesoreria unica presso la Banca d'Italia, nel quale affluiscono le risorse destinate al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard;

- un conto corrente bancario, presso il tesoriere regionale, nel quale affluiscono tutte le altre risorse afferenti la sanità.

Nei predetti conti di tesoreria intestati alla sanità vengono registrate esclusivamente le operazioni di incasso e pagamento operate sui capitoli di entrata e di spesa ricompresi nella perimetrazione "sanità" afferenti la Gestione Sanitaria Accentrata.

L'importo di 326 mila euro si riferisce agli interessi attivi maturati sul conto fruttifero di tesoreria unica presso la Banca d'Italia.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

| Descrizione ministeriale | Consuntivo 2011 | Previsione 2012 | Consuntivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su preventivo 2012 | scostamento consuntivo 2012 su consuntivo 2011 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|---|---|
| E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 0 | 0 | 4.785 | +4.785 | +4.785 |
| Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 897 | +897 | +897 |
| Altre sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 0 | 3.888 | +3.888 | +3.888 |
| E.2.B.4) Insussistenze passive | 0 | 0 | 36 | +36 | +36 |
| Altre insussistenze passive v/terzi | 0 | 0 | 36 | +36 | +36 |

Le somme contabilizzate alla voce Sopravvenienze passive per 4,785 milioni di euro, non prevedibili in fase preventiva, sono inerenti al rimborso del personale in collaborazione (progetti – obiettivo) da Aziende sanitarie della Regionale e da altri Enti pubblici e impiegato presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e relative all'esercizio 2011.

Le Altre insussistenze passive v/terzi per 36 mila euro si riferiscono alla riduzione di un credito v/Ministero della Salute per minor rendicontazione da parte del Servizio regionale referente per il progetto "Sviluppo di un sistema di sorveglianza nazionale della febbre chikungunya" (accordo di collaborazione con il Ministero della Salute del 21 dicembre 2007) e rientrano nel processo di riaccertamento dei debiti/crediti effettuato dalla Regione in sede consuntiva.

RISULTATO DI ESERCIZIO

| | | | | | |
|------------------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| RISULTATO D'ESERCIZIO | 0 | 0 | 4 | +4 | +4 |
|------------------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|

Il risultato economico dell'esercizio 2012, a chiusura delle risultanze della contabilità economico patrimoniale, è pari a 4.457,17 euro.

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

L'art. 26, comma 4 del D.Lgs n. 118/2011 stabilisce che per la Gestione Sanitaria Accentrata presso la regione, rilevata attraverso scritture di contabilità economico-patrimoniale, venga predisposto il modello di rilevazione LA, per la parte del finanziamento del servizio sanitario regionale direttamente gestito.

Come previsto dal D.Lgs. 118/2011 di seguito si riporta il modello di rilevazione LA, riferito alla Gestione Sanitaria Accentrata, per l'esercizio 2012 e per l'esercizio precedente.

La rilevazione dei costi per livelli di assistenza fa riferimento alle tre macro-aree previste dal DPCM 29 novembre 2001 di definizione dei livelli essenziali di assistenza e, nell'ambito delle stesse, ai singoli livelli di assistenza.

Poiché la Gestione Sanitaria Accentrata rappresenta solo una piccola quota della spesa sanitaria complessiva regionale, pari a circa l'1,7%, e, per la tipologia delle spese gestite in accentrata, non del tutto riconducibile alla tipologia di prestazioni erogate, il volume di costi allocato ad ogni livello di assistenza non può essere messo in relazione con l'erogazione dei livelli di assistenza.

I costi della Gestione Sanitaria Accentrata vengono attribuiti ai livelli di assistenza con i criteri della Contabilità Analitica secondo il sistema regionale in uso, reso obbligatorio dal D.lgs. 502/92: si rilevano i costi dei fattori produttivi per centro di costo e si ribaltano su tutti i livelli i costi comuni di non diretta attribuzione.

Il consuntivo 2012 è stato elaborato in ottemperanza alle regole del D.Lgs. 118/2011 ossia utilizzando la contabilità economico – patrimoniale anche per le spese direttamente gestite dalla Regione, mentre nel 2011 il decreto non era ancora entrato in vigore.

Pertanto la specifica allocazione dei costi della GSA ai livelli di assistenza riflette delle disomogeneità e rende il confronto 2012 e 2011 non significativo a causa dei differenti criteri di rilevazione utilizzati nel 2011 per il modello LA 000 e nel 2012 per il modello LA della Gestione Sanitaria Accentrata.

| MODELLO MINISTERIALE LA | Consuntivo 2011 | Consuntivo 2012 | Scostamento Consuntivo 2012 su consuntivo 2011 | |
|--|------------------------|------------------------|---|-------------|
| | | | | |
| Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | v.a | v.% |
| Igiene e sanità pubblica | 73.966 | 56.624 | - 17.342 | -23% |
| Igiene degli alimenti e della nutrizione | 468 | 150 | - 318 | -68% |
| Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | 922 | 295 | - 627 | -68% |
| Sanità pubblica veterinaria | 1.032 | 1.454 | + 422 | 41% |
| Attività di prevenzione rivolta alla persona | 295 | 481 | + 186 | 63% |
| Servizio medico legale | 483 | 482 | - 1 | 0% |
| TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO | 77.166 | 59.486 | - 17.680 | -23% |

| Assistenza distrettuale | | | | |
|---|---------------|---------------|-----------------|-------------|
| Guardia medica | 390 | 157 | - 233 | -60% |
| Medicina generale | 1.452 | 250 | - 1.202 | -83% |
| Medicina generica | 1.310 | 237 | - 1.073 | -82% |
| Pediatria di libera scelta | 142 | 13 | - 129 | -91% |
| Emergenza sanitaria territoriale | 1.042 | 728 | - 314 | -30% |
| Assistenza farmaceutica | 2.663 | 348 | - 2.315 | -87% |
| assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate | 1.783 | 274 | - 1.509 | -85% |
| altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 880 | 74 | - 806 | -92% |
| Assistenza integrativa | 195 | 102 | - 93 | -48% |
| Assistenza specialistica | 19.261 | 12.622 | - 6.639 | -34% |
| Attività clinica | 12.194 | 7.302 | - 4.892 | -40% |
| Attività di laboratorio | 3.572 | 2.564 | - 1.008 | -28% |
| Attività di diagnostica strumentale e per immagini | 3.495 | 2.756 | - 739 | -21% |
| Assistenza protesica | 342 | 195 | - 147 | -43% |
| Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare | 6.908 | 4.460 | - 2.448 | -35% |
| Assistenza programmata a domicilio | 1.281 | 1.693 | + 412 | 32% |
| Assistenza alle donne, famiglia, coppie | 1.580 | 890 | - 690 | -44% |
| Assistenza psichiatrica | 2.350 | 1.248 | - 1.102 | -47% |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | 360 | 210 | - 150 | -42% |
| Assistenza ai tossicodipendenti | 956 | 379 | - 577 | -60% |
| Assistenza agli anziani | 381 | 40 | - 341 | -90% |
| Assistenza territoriale semiresidenziale | 495 | 319 | - 176 | -36% |
| Assistenza psichiatrica | 238 | 162 | - 76 | -32% |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | 204 | 123 | - 81 | -40% |
| Assistenza ai tossicodipendenti | 17 | 13 | - 4 | -24% |
| Assistenza agli anziani | 32 | 18 | - 14 | -44% |
| Assistenza a persone affette da HIV | 4 | 3 | - 1 | -25% |
| Assistenza territoriale residenziale | 2.385 | 1.598 | - 787 | -33% |
| Assistenza psichiatrica | 780 | 533 | - 247 | -32% |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | 216 | 158 | - 58 | -27% |
| Assistenza ai tossicodipendenti | 86 | 63 | - 23 | -27% |
| Assistenza agli anziani | 973 | 547 | - 426 | -44% |
| Assistenza a persone affette da HIV | 138 | 154 | + 16 | 12% |
| Assistenza ai malati terminali | 192 | 143 | - 49 | -26% |
| Assistenza idrotermale | 1 | - | - 1 | -100% |
| TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE | 35.134 | 20.779 | - 14.355 | -41% |

| Assistenza ospedaliera | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|
| Attività di pronto soccorso | 1.202 | 3.885 | + 2.683 | 223% |
| Ass. ospedaliera per acuti | 18.803 | 51.420 | + 32.617 | 173% |
| in Day Hospital e Day Surgery | 1.772 | 5.720 | + 3.948 | 223% |
| in degenza ordinaria | 17.031 | 45.700 | + 28.669 | 168% |
| Ass. ospedaliera per lungodegenti | 716 | 2.327 | + 1.611 | 225% |
| Ass. ospedaliera per riabilitazione | 440 | 1.656 | + 1.216 | 276% |
| Emocomponenti e servizi trasfusionali | 476 | 2.522 | + 2.046 | 430% |
| Trapianto organi e tessuti | 72 | 336 | + 264 | 367% |
| TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA | 21.709 | 62.146 | + 40.437 | 186% |
| TOTALE | 134.009 | 142.411 | + 8.402 | 6% |

Per l'esercizio 2012, ai fini della determinazione della corretta competenza economica in applicazione al D.Lgs. 118/2011, sono state adottate specifiche modalità di contabilizzazione di alcuni fatti gestionali, in particolare:

- relativamente ai costi del personale dipendente dalle Aziende sanitarie, dall'Arpa ed altri Enti pubblici, in posizione di avvalimento/collaborazione presso la Regione – GSA, impiegato presso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali e presso l'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (ASSR), si è fatto riferimento ai dati contabili indicati dalle Aziende sanitarie nei rispettivi bilanci d'esercizio. Tali costi sono stati attribuiti ai tre livelli di assistenza;
- in relazione alla mobilità sanitaria extra regionale attiva e passiva ai sensi dell' art. 29, comma 1, lett. h) del D.Lgs. n. 118/2011, si è presa a riferimento la proposta del Ministro della Salute prot. 4584-P del 5 giugno 2013 di deliberazione CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2012 recante modificazioni solo con riferimento alle Tabelle C (saldi di mobilità) ed E (erogazioni di cassa). La GSA ha rilevato nella propria contabilità il differenziale tra quanto indicato alla nuova Tabella C quale saldo risultante tra crediti e debiti per mobilità pari a 358.525.398 euro e quanto iscritto sui bilanci aziendali nel rispetto del principio di competenza. Tale importo è stato accantonato a specifico Fondo. Tale modalità di contabilizzazione genera un saldo positivo pari a 33,441 milioni di euro per mobilità sanitaria extra regionale attiva, che è stata contabilizzata tra i "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione - Prestazioni di ricovero" che trova contabilmente una compensazione fra i costi alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati". Poiché il modello LA deve rappresentare obbligatoriamente solo i costi, tale voce di costo pari a 33,441 milioni di euro, dovendo essere compresa nei livelli di assistenza, è stata attribuita al livello Assistenza Ospedaliera. Il risultato è un incremento rilevante dei costi 2012 di tale livello rispetto al 2011.
- la contabilizzazione del Pay-back è stata improntata al rispetto del principio di competenza economica garantendo una coincidenza con quanto rilevato nel bilancio regionale e imputando al conto economico della GSA i proventi di cui alla comunicazione formale AIFA del 15 maggio 2013 con la quale vengono individuate in via definitiva le somme spettanti alla Regione Emilia-Romagna a titolo di pay-back quota ex 1,83% riferita al secondo semestre 2012. L'importo contabilizzato sulla GSA, pur in assenza di corrispondenti rilevazioni nel bilancio regionale nello stesso esercizio, è evidenziato nel Prospetto di raccordo tra Contabilità finanziaria e Contabilità economico-patrimoniale. Contestualmente all'iscrizione del ricavo, tale importo è stato accantonato a specifico Fondo per Altri accantonamenti. Nel corso del 2013, nel momento in cui tale somma verrà trasferita alle Aziende sanitarie, queste ultime rileveranno una sopravvenienza attiva. Questa modalità di contabilizzazione è in linea con le indicazioni fornite dal Ministero della Salute.

Anche in questo caso, dovendo il modello LA rappresentare obbligatoriamente solo i costi, tale voce, pari a 13,511 milioni di euro, incrementa i costi del 2012 rispetto al 2011.

Tali modalità determinano una disomogeneità nel confronto fra il 2012 e il 2011.

Oltre a quanto sopra riportato, la quota di costi comuni, non specifici per le funzioni, imputata per attività comuni a tutti e tre i livelli di assistenza, riguarda prevalentemente le seguenti voci di costo:

- 11,895 milioni di euro per l'attività di CUP 2000 S.p.a (società partecipata della Regione Emilia-Romagna) per prestazioni di servizi informativi (ICT e prenotazioni);
- 2,443 milioni di euro assegnati all'Alma Mater e alle Università regionali per borse di studio scuole di specializzazione e formazione specialistica in area medica.

Complessivamente per la GSA i costi 2012 sono pari a 142,411 milioni di euro con un incremento rispetto al 2011 di 8,402 milioni di euro.

Nell'ambito dei costi del livello **Assistenza Sanitaria Collettiva in ambiente di vita e di lavoro** è compreso il finanziamento da Fondo Sanitario Regionale per il funzionamento di ARPA - Agenzia Regionale per la Prevenzione e l'Ambiente dell'Emilia-Romagna che per il 2012 è pari a 54,080 milioni di euro.

4.3. Prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE, del mese di dicembre contenenti i valori cumulati nell'anno 2012 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, ai sensi dell'art. 2, comma 1 del D.M. 25/01/2010

RENDICONTO SIOPE

Criteria di aggregazione

Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano

Sotto Categoria REGIONI - GESTIONE SANITARIA

Circoscrizione ITALIA NORD-ORIENTALE

Regione EMILIA-ROMAGNA

Provincia

Fascia Popolazione

Periodo MENSILE Dicembre 2012

Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 31-mag-2013

Data stampa 03-giu-2013

Importi in EURO

Importo a tutto il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

| | | |
|------|---|-------------------|
| 1100 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1) | 0,00 |
| 1200 | RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2) | 10.947.626.034,52 |
| 1300 | PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3) | 10.836.943.559,13 |
| 1400 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3) | 110.682.475,39 |
| 1450 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA | 0,00 |

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

| | | |
|------|--|------|
| 2100 | DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE | 0,00 |
| 2200 | DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE | 0,00 |

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

| | | |
|------|--|------|
| 2300 | DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE | 0,00 |
| 2400 | DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE | 0,00 |

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

| | | |
|------|--|----------------|
| 1500 | DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5) | 0,00 |
| 1600 | RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6) | 509.563.563,54 |
| 1700 | PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7) | 509.562.300,68 |
| 1800 | VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8) | 0,00 |
| 1850 | PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9) | 0,00 |
| 1900 | SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9) | 110.681.212,53 |

Criteria di aggregazione

Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano

Sotto Categoria REGIONI - GESTIONE SANITARIA

Circoscrizione ITALIA NORD-ORIENTALE

Regione EMILIA-ROMAGNA

Provincia

Fascia Popolazione

Periodo MENSILE Dicembre 2012

Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 24-mag-2013

Data stampa 27-mag-2013

Importi in EURO

| | | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|---|--|-------------------------|----------------------------|
| TITOLO 10: SPESE CORRENTI | | 1.022.585.603,94 | 8.929.024.716,19 |
| 1030 | Fondo di riserva per la reiscrizione residui perenti di parte corrente | 457.776,37 | 4.745.114,36 |
| 1254 | Compensi per commissioni di concorso | 0,00 | 23.823,31 |
| 1255 | Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa | 12.929,67 | 113.840,17 |
| 1257 | Rimborsi spese per personale comandato | 0,00 | 7.990.216,30 |
| 1258 | Altri oneri per il personale | 0,00 | 20.716,05 |
| 1341 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 0,00 | 1.461.880,63 |
| 1343 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 10.210,86 | 106.304,87 |
| 1348 | Studi, consulenze, indagini e gettoni di presenza | 16.800,35 | 170.123,91 |
| 1349 | Organizzazione manifestazioni e convegni | 0,00 | 9.083,14 |
| 1350 | Corsi di formazione organizzati per terzi | 0,00 | 15.075,00 |
| 1357 | Utenze e canoni per altri servizi | 0,00 | 12.339,18 |
| 1362 | Assistenza informatica e manutenzione software | 0,00 | 956.048,70 |
| 1364 | Altre spese per servizi | 136.604,20 | 15.776.786,13 |
| 1367 | Acquisto di altri beni e servizi sanitari | 214.493.868,69 | 215.872.078,52 |
| 1531 | Trasferimenti correnti ad altre Regioni e Province Autonome | 20.998,79 | 20.998,79 |
| 1532 | Trasferimenti correnti a Province | 13.800,00 | 136.012,50 |
| 1535 | Altri trasferimenti correnti ai Comuni | 43.520,00 | 43.520,00 |
| 1536 | Trasferimenti correnti ad Unioni di comuni | 20.400,00 | 20.400,00 |
| 1538 | Trasferimenti correnti ad Aziende sanitarie | 658.340.887,42 | 6.940.913.342,83 |
| 1539 | Trasferimenti correnti ad Aziende ospedaliere | 134.520.362,89 | 1.574.972.694,56 |
| 1540 | Trasferimenti correnti a IRCCS pubblici | 9.827.049,54 | 107.619.676,11 |
| 1545 | Trasferimenti correnti a Università | 43.500,00 | 1.670.280,00 |
| 1547 | Trasferimenti correnti a ARPA | 4.626.756,36 | 55.933.752,44 |
| 1550 | Trasferimenti correnti ad altri Enti delle Amministrazioni locali | 0,00 | 1.500,00 |
| 1623 | Trasferimenti correnti ad imprese private (escluse quelle produttrici di servizi sanitari e assistenziali) | 0,00 | 381.030,43 |
| 1912 | Altri oneri straordinari della gestione corrente | 138,80 | 38.078,26 |
| TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE | | 20.137.402,54 | 83.354.643,72 |

Criteria di aggregazione

Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano

Sotto Categoria REGIONI - GESTIONE SANITARIA

Circoscrizione ITALIA NORD-ORIENTALE

Regione EMILIA-ROMAGNA

Provincia

Fascia Popolazione

Periodo MENSILE Dicembre 2012

Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 24-mag-2013

Data stampa 27-mag-2013

Importi in EURO

| | | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|---|---|-------------------------|----------------------------|
| TITOLO 10: ENTRATE DERIVANTI DA TRIBUTI PROPRI DELLA REGIONE, DAL GETTITO DI TRIBUTI ERARIALI O DI QUOTE DI ESSO DEVOLUTE ALLA REGIONE O PROVINCIA | | 1.082.499.940,74 | 7.781.645.023,36 |
| 1110 | Imposta regionale sulle attività produttive | 489.896.306,95 | 2.982.360.467,31 |
| 1120 | Addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche | 83.041.333,11 | 740.857.756,52 |
| 1310 | Compartecipazione IVA | 509.562.300,68 | 4.058.426.799,53 |
| TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELL'UNIONE EUROPEA, DELLO STATO E DI ALTRI SOGGETTI | | 13.521.827,60 | 184.352.184,87 |
| 2113 | Trasferimenti correnti da Stato per Sanità | 1.631.930,19 | 141.065.079,09 |
| 2116 | Altri trasferimenti correnti da Stato | 5.616.352,86 | 7.122.467,25 |
| 2131 | Trasferimenti correnti da altre Regioni e Province autonome | 108.000,00 | 110.950,00 |
| 2137 | Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie | 0,00 | 4.639.853,90 |
| 2139 | Trasferimenti correnti da IRCCS pubblici | 0,00 | 24.000,00 |
| 2313 | Trasferimenti correnti da imprese private | 6.165.544,55 | 31.389.834,63 |
| TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | 212.855.173,00 | 213.621.113,21 |
| 3115 | Interessi attivi da altri per depositi | 0,00 | 262,84 |
| 3240 | Altre entrate correnti | 212.855.173,00 | 213.620.850,37 |
| TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFORMAZIONE DI CAPITALE, DA RISCOSSIONE DI CREDITI E DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | 6.096.670,96 | 64.880.563,07 |
| 4212 | Trasferimenti in conto capitale da Stato per Sanità | 6.096.670,96 | 64.181.644,94 |
| 4215 | Altri trasferimenti da Stato in conto capitale | 0,00 | 698.918,13 |
| TITOLO 60: ENTRATE PER CONTABILIT? SPECIALI | | 348.078.333,04 | 2.703.127.150,01 |
| 6112 | Ritenute erariali | 0,00 | 4.357,98 |
| 6113 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 0,00 | 453,67 |
| 6315 | Sistema di Tesoreria regionale/provinciale | 0,00 | 709.178.327,36 |
| 6317 | Anticipazioni sanità | 348.077.795,04 | 1.993.753.591,70 |
| 6318 | Altre partite di giro | 538,00 | 190.419,30 |
| INCASSI DA REGOLARIZZARE | | 0,00 | 0,00 |
| 9999 | ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere) | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE | | 1.663.051.945,34 | 10.947.626.034,52 |

L'importo complessivo dei mandati di pagamento include Euro 9.874.993,75 di flussi di cassa erroneamente imputati al "conto sanità" , in sede di esecuzione dei mandati di pagamento da parte del Tesoriere regionale, di cui all'elenco allegato.

L'esecuzione di tali mandati di pagamento è stata regolarizzata con l'emissione di reverse di incasso di pari importo al fine di permettere l'esatta coincidenza tra il saldo desumibile dalle risultanze contabili della GSA al 31.12.2012 e quanto riportato nel conto del Tesoriere regionale.

Mandati pagati erroneamente dal conto 101

| N.mandato | Importo | Capitoli |
|-----------|------------|----------|
| 3877 | 262.500,00 | 86995 |
| 3922 | 12.094,70 | 86990 |
| 3923 | 7.505,52 | 86995 |
| 3924 | 66.214,20 | 86995 |
| 3925 | 37.876,77 | 86995 |
| 3927 | 768,95 | 86990 |
| 3928 | 1.326,85 | 86990 |
| 3931 | 75.000,00 | 86995 |
| 3942 | 1.541,50 | 10050 |
| 3944 | 850,00 | 5175 |
| 3961 | 235,00 | 91140 |
| 3994 | 3.999,48 | 86990 |
| 3995 | 6.901,26 | 86990 |
| 4005 | 1.750,00 | 86990 |
| 4007 | 1.088,37 | 10050 |
| 4011 | 29.857,24 | 86990 |
| 4012 | 50.996,98 | 86990 |
| 4036 | 19.263,35 | 86995 |
| 4037 | 25.200,00 | 86995 |
| 4038 | 149.066,87 | 86995 |
| 4055 | 2.282,61 | 86990 |
| 4056 | 3.938,74 | 86990 |
| 4057 | 924,59 | 86990 |
| 4058 | 1.595,41 | 86990 |
| 4076 | 1.368,75 | 5175 |
| 4077 | 48.522,40 | 86990 |
| 4078 | 82.877,60 | 86990 |
| 4079 | 15.475,68 | 86990 |
| 4080 | 32.085,00 | 86990 |
| 4081 | 124.200,00 | 86995 |
| 4088 | 583,33 | 5175 |
| 4092 | 23.212,17 | 86990 |
| 4093 | 39.647,03 | 86990 |
| 4113 | 1.309,43 | 86990 |
| 4116 | 52.990,72 | 86995 |
| 4119 | 55.755,06 | 86995 |
| 4120 | 62.999,26 | 86995 |
| 4121 | 62.999,26 | 86995 |
| 4124 | 12.726,48 | 86995 |
| 4125 | 12.726,49 | 86995 |
| 4127 | 15.960,00 | 86995 |
| 4128 | 53.000,00 | 86995 |
| 4129 | 52.500,00 | 86995 |
| 4133 | 54.000,00 | 86995 |
| 4135 | 19.080,00 | 86995 |
| 4137 | 4.000,00 | 86990 |
| 4138 | 1.463,67 | 10050 |

| | | |
|------|--------------|-------|
| 4139 | 4.378,50 | 10050 |
| 4142 | 107.708,68 | 86990 |
| 4189 | 24,25 | 5175 |
| 4192 | 36.199,90 | 86995 |
| 4195 | 36.856,92 | 86995 |
| 4196 | 36.856,92 | 86995 |
| 4197 | 46.225,71 | 86995 |
| 4198 | 46.225,71 | 86995 |
| 4203 | 37.531,70 | 86995 |
| 4204 | 37.531,71 | 86995 |
| 4205 | 41.245,00 | 86995 |
| 4206 | 41.244,99 | 86995 |
| 4207 | 20.935,24 | 86995 |
| 4208 | 20.935,24 | 86995 |
| 4216 | 275,18 | 86990 |
| 4217 | 474,82 | 86990 |
| 4220 | 3.547,93 | 86990 |
| 4221 | 6.122,09 | 86990 |
| 4223 | 350,63 | 10050 |
| 4254 | 1.625.000,00 | 86995 |
| 4255 | 4.000.000,00 | 86995 |
| 4258 | 38.172,16 | 86995 |
| 4281 | 125,00 | 86990 |
| 4282 | 300,00 | 86990 |
| 4283 | 2.044,18 | 86995 |
| 4284 | 2.539,74 | 86995 |
| 4286 | 521.326,08 | 86995 |
| 4305 | 16,50 | 5175 |
| 4306 | 1.980,00 | 86990 |
| 4340 | 20.716,05 | 4242 |
| 4369 | 198,00 | 5160 |
| 4441 | 1.238,55 | 5175 |
| 4447 | 14,16 | 5175 |
| 4449 | 1.011,06 | 86995 |
| 4454 | 30.000,00 | 86990 |
| 4455 | 34.750,00 | 86995 |
| 4456 | 129.150,00 | 86995 |
| 4457 | 33.111,46 | 86995 |
| 4458 | 8.662,55 | 86995 |
| 4469 | 1.740,56 | 10050 |
| 4470 | 4.603,77 | 10050 |
| 4471 | 1.163,09 | 10050 |
| 4479 | 9,55 | 5175 |
| 4480 | 1.145,70 | 86990 |
| 4481 | 2.400,00 | 86990 |
| 4484 | 75.000,00 | 86995 |
| 4485 | 40.000,00 | 86995 |
| 4486 | 1.271,00 | 86990 |
| 4489 | 59.250,00 | 86995 |
| 4502 | 435,84 | 5175 |
| 4504 | 872,76 | 86995 |
| 4505 | 6,57 | 5175 |
| 4506 | 15.000,00 | 86995 |
| 4507 | 25.947,97 | 86990 |
| 4508 | 1.401,00 | 86990 |
| 4509 | 14.519,00 | 86995 |
| 4510 | 308.251,70 | 86995 |

| | | |
|--------|--------------|-------|
| 4511 | 65.356,91 | 86995 |
| 4512 | 333,33 | 5175 |
| 4513 | 40.000,00 | 86995 |
| 4514 | 8.000,00 | 86990 |
| 4549 | 60.431,71 | 86995 |
| 4550 | 402.836,38 | 86995 |
| 4556 | 4,12 | 5175 |
| 4558 | 407,66 | 5175 |
| 4561 | 26.000,00 | 86995 |
| 4571 | 24.334,78 | 86995 |
| 4572 | 77.016,02 | 86995 |
| 4573 | 49.967,00 | 86995 |
| TOTALE | 9.874.993,75 | |

Preventivo 2012 di Conto economico della GSA redatto secondo gli appositi 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, ottenuto a seguito della riclassificazione del modello ministeriale CE "000" preventivo 2012

Allegato 7 alla Determinazione n. 6973 del 14 giugno 2013

| CONTO ECONOMICO PREVENTIVO ANNO 2012 - GSA | | | Importi: Euro | |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 | Anno 2012 | Anno 2011 | VARIAZIONE 2012/2011 | |
| | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 203.257.000 | 109.345.000 | 93.912.000 | 85,9% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 101.957.000 | 109.345.000 | -7.388.000 | -6,8% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 100.000.000 | | 100.000.000 | - |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | | | - | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | 40000000 | - | 40.000.000 | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | 60000000 | | 60.000.000 | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | 0 | | - | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | | | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | | | - | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 1.300.000 | - | 1.300.000 | - |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | | | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 1.300.000 | - | 1.300.000 | - |
| 4) da privati | | | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | | | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | | | - | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | | | - | - |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | | | - | - |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | | | - | - |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | | | - | - |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 30.000.000 | | 30.000.000 | - |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | | | - | - |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | | | - | - |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | | | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | | | - | - |
| Totale A) | 233.257.000 | 109.345.000 | 123.912.000 | 113,3% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 900.000 | - | 900.000 | - |
| a) Acquisti di beni sanitari | | | - | - |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 900.000 | - | 900.000 | - |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 79.380.000 | 54.080.000 | 25.300.000 | 46,8% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | | | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | | | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | - | - |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | | | - | - |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | | | - | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | | | - | - |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | - | - |

| | | | | |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale | | | - | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | | | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | | | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | | | - | - |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | | | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | | | - | - |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 68.680.000 | 54.080.000 | 14.600.000 | 27,0% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 10.400.000 | | 10.400.000 | - |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 300.000 | | 300.000 | - |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | | | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 2.977.000 | 38.841.000 | -35.864.000 | -92,3% |
| a) Servizi non sanitari | 2.977.000 | 38.841.000 | -35.864.000 | -92,3% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | | | - | - |
| c) Formazione | | | - | - |
| 4) Manutenzione e riparazione | | | - | - |
| 5) Godimento di beni di terzi | | | - | - |
| 6) Costi del personale | | | - | - |
| a) Personale dirigente medico | | | - | - |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | | | - | - |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | | | - | - |
| d) Personale dirigente altri ruoli | | | - | - |
| e) Personale comparto altri ruoli | | | - | - |
| 7) Oneri diversi di gestione | | | - | - |
| 8) Ammortamenti | | | - | - |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | | | - | - |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | | | - | - |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | | | - | - |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | | | - | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | | | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | | | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | | | - | - |
| 11) Accantonamenti | | | - | - |
| a) Accantonamenti per rischi | | | - | - |
| b) Accantonamenti per premio operosità | | | - | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | | | - | - |
| d) Altri accantonamenti | | | - | - |
| Totale B) | 83.257.000 | 92.921.000 | -9.664.000 | -10,4% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 150.000.000 | 16.424.000 | 133.576.000 | 813,3% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | | | - | - |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | | | - | - |
| Totale C) | - | - | - | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | | | - | - |
| 2) Svalutazioni | | | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | | | - | - |
| a) Plusvalenze | | | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | | | - | - |
| 2) Oneri straordinari | | | - | - |
| a) Minusvalenze | | | - | - |
| b) Altri oneri straordinari | | | - | - |
| Totale E) | - | - | - | - |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 150.000.000 | 16.424.000 | 133.576.000 | 813,3% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | | | - | - |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | | | - | - |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | | | - | - |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | | - | - |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | | | - | - |
| 2) IRES | | | - | - |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | | | - | - |
| Totale Y) | - | - | - | - |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 150.000.000 | 16.424.000 | 133.576.000 | 813,3% |

Preventivo 2012 di Conto economico del consolidato regionale redatto secondo gli appositi 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, ottenuto a seguito della riclassificazione del modello ministeriale CE "999" preventivo 2012

Allegato 8 alla Determinazione n. 6973 del 14 giugno 2013

| CONTO ECONOMICO ANNO 2012 - PREVENTIVO CONSOLIDATO REGIONALE | | | Importi : Euro | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 | Anno 2012 | Anno 2011 | VARIAZIONE 2012/2011 | |
| | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 7.933.502.000 | 7.856.804.000 | 76.698.000 | 1,0% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 7.816.402.000 | 7.698.104.000 | 118.298.000 | 1,5% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 104.630.000 | 150.000.000 | -45.370.000 | -30,2% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | - | - | - | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | 40.000.000 | - | 40.000.000 | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | 60.000.000 | - | 60.000.000 | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - | 150.000.000 | -150.000.000 | -100,0% |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | - | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | 4.630.000 | - | 4.630.000 | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 12.425.000 | 8.350.000 | 4.075.000 | 48,8% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | 6.121.000 | 8.350.000 | -2.229.000 | -26,7% |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 65.000 | - | 65.000 | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 6.239.000 | - | 6.239.000 | - |
| 4) da privati | - | - | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | 45.000 | 350.000 | -305.000 | -87,1% |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - | - | - | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | - | - | - | - |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 792.971.000 | 797.632.000 | -4.661.000 | -0,6% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 564.102.000 | 564.374.000 | -272.000 | 0,0% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 138.872.000 | 143.797.000 | -4.925.000 | -3,4% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 89.997.000 | 89.461.000 | 536.000 | 0,6% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 116.652.000 | 72.264.000 | 44.388.000 | 61,4% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 173.396.000 | 137.270.000 | 36.126.000 | 26,3% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 102.573.000 | 93.961.000 | 8.612.000 | 9,2% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 1.084.000 | 888.000 | 196.000 | 22,1% |
| 9) Altri ricavi e proventi | 20.245.000 | 20.948.000 | -703.000 | -3,4% |
| Totale A) | 9.140.423.000 | 8.979.767.000 | 160.656.000 | 1,8% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 1.248.396.000 | 1.225.341.000 | 23.055.000 | 1,9% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 1.198.143.000 | 1.175.477.000 | 22.666.000 | 1,9% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 50.253.000 | 49.864.000 | 389.000 | 0,8% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 3.335.765.000 | 3.373.077.000 | -37.312.000 | -1,1% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 526.968.000 | 524.495.000 | 2.473.000 | 0,5% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 636.797.000 | 737.759.000 | -100.962.000 | -13,7% |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 224.573.000 | 216.982.000 | 7.591.000 | 3,5% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 7.503.000 | 8.146.000 | -643.000 | -7,9% |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 122.055.000 | - | 122.055.000 | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - | 116.553.000 | -116.553.000 | -100,0% |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 766.626.000 | 751.277.000 | 15.349.000 | 2,0% |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 71.972.000 | 57.052.000 | 14.920.000 | 26,2% |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 23.902.000 | 20.930.000 | 2.972.000 | 14,2% |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | 33.334.000 | 34.256.000 | -922.000 | -2,7% |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 70.786.000 | 64.078.000 | 6.708.000 | 10,5% |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 445.375.000 | 448.855.000 | -3.480.000 | -0,8% |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 109.975.000 | 114.582.000 | -4.607.000 | -4,0% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 106.771.000 | 97.660.000 | 9.111.000 | 9,3% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 99.595.000 | 103.404.000 | -3.809.000 | -3,7% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 89.533.000 | 77.048.000 | 12.485.000 | 16,2% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 700.457.000 | 693.110.000 | 7.347.000 | 1,1% |
| a) Servizi non sanitari | 678.387.000 | 668.571.000 | 9.816.000 | 1,5% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 12.279.000 | 13.747.000 | -1.468.000 | -10,7% |
| c) Formazione | 9.791.000 | 10.792.000 | -1.001.000 | -9,3% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 181.960.000 | 170.111.000 | 11.849.000 | 7,0% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 79.928.000 | 79.203.000 | 725.000 | 0,9% |
| 6) Costi del personale | 2.986.490.000 | 2.976.042.000 | 10.448.000 | 0,4% |
| a) Personale dirigente medico | 998.357.000 | 1.006.431.000 | -8.074.000 | -0,8% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 100.886.000 | 100.702.000 | 184.000 | 0,2% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 1.281.918.000 | 1.269.198.000 | 12.720.000 | 1,0% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 49.453.000 | 48.679.000 | 774.000 | 1,6% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 555.876.000 | 551.032.000 | 4.844.000 | 0,9% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 23.659.000 | 24.996.000 | -1.337.000 | -5,3% |
| 8) Ammortamenti | 256.329.000 | 256.154.000 | 175.000 | 0,1% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 17.278.000 | 18.830.000 | -1.552.000 | -8,2% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 121.139.000 | 122.009.000 | -870.000 | -0,7% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 117.912.000 | 115.315.000 | 2.597.000 | 2,3% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 4.360.000 | 3.910.000 | 450.000 | 11,5% |
| 10) Variazione delle rimanenze | -150.000 | 150.000 | -300.000 | -200,0% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | -150.000 | 150.000 | -300.000 | -200,0% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | - | - |
| 11) Accantonamenti | 34.383.000 | 27.132.000 | 7.251.000 | 26,7% |
| a) Accantonamenti per rischi | 17.543.000 | 10.621.000 | 6.922.000 | 65,2% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 5.468.000 | 5.141.000 | 327.000 | 6,4% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - | - | - | - |
| d) Altri accantonamenti | 11.372.000 | 11.370.000 | 2.000 | 0,0% |
| Totale B) | 8.851.577.000 | 8.829.226.000 | 22.351.000 | 0,3% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 288.846.000 | 150.541.000 | 138.305.000 | 91,9% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 251.000 | 464.000 | -213.000 | -45,9% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 59.351.000 | 40.325.000 | 19.026.000 | 47,2% |
| Totale C) | -59.100.000 | -39.861.000 | -19.239.000 | 48,3% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 10.560.000 | 6.779.000 | 3.781.000 | 55,8% |
| a) Plusvalenze | 21.000 | 12.000 | 9.000 | 75,0% |
| b) Altri proventi straordinari | 10.539.000 | 6.767.000 | 3.772.000 | 55,7% |
| 2) Oneri straordinari | 5.097.000 | 6.855.000 | -1.758.000 | -25,6% |
| a) Minusvalenze | 21.000 | 898.000 | -877.000 | -97,7% |
| b) Altri oneri straordinari | 5.076.000 | 5.957.000 | -881.000 | -14,8% |
| Totale E) | 5.463.000 | -76.000 | 5.539.000 | -7288,2% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 235.209.000 | 110.604.000 | 124.605.000 | 112,7% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | 213.785.000 | 213.976.000 | -191.000 | -0,1% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 197.017.000 | 196.250.000 | 767.000 | 0,4% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 8.259.000 | 9.135.000 | -876.000 | -9,6% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 8.509.000 | 8.199.000 | 310.000 | 3,8% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | 392.000 | -392.000 | -100,0% |
| 2) IRES | 4.143.000 | 3.646.000 | 497.000 | 13,6% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - |
| Totale Y) | 217.928.000 | 217.622.000 | 306.000 | 0,1% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 17.281.000 | -107.018.000 | 124.299.000 | -116,1% |

Stato patrimoniale iniziale 1.1.2012 della GSA
Allegato 9 alla Determinazione n. 6973 del 14 giugno 2013

| STATO PATRIMONIALE INIZIALE al 01.01.2012 - GSA | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| ATTIVO | | | Importi: Euro |
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 | | | 01.01.2012 |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| I Immobilizzazioni immateriali | | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | - |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | | | |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | | |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | | | |
| II Immobilizzazioni materiali | | | |
| 1) Terreni | | | - |
| a) Terreni disponibili | | | |
| b) Terreni indisponibili | | | |
| 2) Fabbricati | | | - |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | | | |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | | | |
| 3) Impianti e macchinari | | | |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | | | |
| 5) Mobili e arredi | | | |
| 6) Automezzi | | | |
| 7) Oggetti d'arte | | | |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | | | |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | | | |
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | - | - | - |
| 1) Crediti finanziari | | | - |
| a) Crediti finanziari v/Stato | | | |
| b) Crediti finanziari v/Regione | | | |
| c) Crediti finanziari v/partecipate | | | |
| d) Crediti finanziari v/altri | | | |
| 2) Titoli | | | - |
| a) Partecipazioni | | | |
| b) Altri titoli | | | |
| Totale A) | | | - |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| I Rimanenze | | | |
| 1) Rimanenze beni sanitari | | | |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | | | |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari | | | |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | | | |
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | 6.856.516.173 | 20.000.000 | 6.876.516.173 |
| 1) Crediti v/Stato | 1.160.095.255 | - | 1.160.095.255 |
| a) Crediti v/Stato - parte corrente | 940.539.374 | - | 940.539.374 |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | 940.539.374 | | 940.539.374 |
| 2) Crediti v/Stato - altro | | | - |
| b) Crediti v/Stato - investimenti | 214.541.444 | | 214.541.444 |
| c) Crediti v/Stato - per ricerca | 5.014.437 | - | 5.014.437 |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | | | - |

| | | | |
|--|---------------|------------|----------------------|
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 5.014.437 | | 5.014.437 |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | - |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | | | - |
| d) Crediti v/prefetture | | | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 5.689.818.220 | 20.000.000 | 5.709.818.220 |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | 5.689.818.220 | 20.000.000 | 5.709.818.220 |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 5.689.818.220 | 20.000.000 | 5.709.818.220 |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente | 4.943.834.797 | | 4.943.834.797 |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A. | | | - |
| c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A. | | | - |
| d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 745.983.423 | 20.000.000 | 765.983.423 |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | | | - |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto | - | - | - |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | | | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | | | - |
| 3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | | - |
| 4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | - |
| 3) Crediti v/Comuni | | | - |
| 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 70.283 | - | 70.283 |
| a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione | 70.283 | | 70.283 |
| b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | | | - |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | | - |
| 6) Crediti v/Erario | | | - |
| 7) Crediti v/altri | 6.532.415 | | 6.532.415 |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | - |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | - |
| IV Disponibilità liquide | | | - |
| 1) Cassa | | | - |
| 2) Istituto Tesoriere | | | - |
| 3) Tesoreria Unica | | | - |
| 4) Conto corrente postale | | | - |
| Totale B) | | | 6.876.516.173 |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | |
| I Ratei attivi | | | |
| II Risconti attivi | | | |
| Totale C) | | | - |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | | | 6.876.516.173 |
| D) CONTI D'ORDINE | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | | |
| 2) Depositi cauzionali | | | |
| 3) Beni in comodato | | | |
| 4) Altri conti d'ordine | | | |
| Totale D) | | | - |

| STATO PATRIMONIALE INIZIALE al 01.01.2012 - GSA PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Importi: Euro |
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 | | | 01.01.2012 |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | |
| I Fondo di dotazione | | | |
| II Finanziamenti per investimenti | | | - |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | | | - |
| a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | | | |
| b) Finanziamenti da Stato per ricerca | | | |
| c) Finanziamenti da Stato - altro | | | |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | | | |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | | | |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | | | |
| IV Altre riserve | | | |
| V Contributi per ripiano perdite | | | |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | | | |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | | | |
| Totale A) | | | - |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | |
| 1) Fondi per imposte, anche differite | | | |
| 2) Fondi per rischi | | | 35.638.000 |
| 3) Fondi da distribuire | | | 312.823.080 |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | | | - |
| 5) Altri fondi oneri | | | 700.000 |
| Totale B) | | | 349.161.080 |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | |
| 1) Premi operosità | | | |
| 2) TFR personale dipendente | | | |
| Totale C) | | | - |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | |
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | |
| 1) Mutui passivi | | | - |
| 2) Debiti v/Stato | 5.678.509.341 | | 5.678.509.341 |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 173 | | 173 |
| 4) Debiti v/Comuni | 1.383.452 | | 1.383.452 |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | 800.374.756 | 20.000.000 | 820.374.756 |
| a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | 462.456.695 | | 462.456.695 |
| b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 73.233.509 | | 73.233.509 |
| c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 20.251.374 | | 20.251.374 |
| d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | 101.170.375 | | 101.170.375 |
| e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | 141.972.067 | 20.000.000 | 161.972.067 |
| f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | 1.290.736 | | 1.290.736 |
| 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 12.685.619 | | 12.685.619 |
| 7) Debiti v/fornitori | 1.702.672 | | 1.702.672 |
| 8) Debiti v/Istituto Tesoriere | - | | - |
| 9) Debiti tributari | - | | - |
| 10) Debiti v/altri finanziatori | - | | - |
| 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | - | | - |
| 12) Debiti v/altri | 12.699.080 | | 12.699.080 |
| Totale D) | 6.507.355.093 | 20.000.000 | 6.527.355.093 |

| | |
|--|----------------------|
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | |
| 1) Ratei passivi | |
| 2) Risconti passivi | |
| Totale E) | - |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | 6.876.516.173 |
| F) CONTI D'ORDINE | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | |
| 2) Depositi cauzionali | |
| 3) Beni in comodato | |
| 4) Altri conti d'ordine | |
| Totale F) | - |

Prospetto di raccordo tra la contabilita' finanziaria della Regione Emilia-Romagna e la contabilita' economico-patrimoniale della Gestione Sanitaria Accentrata regionale all'1/1/2012

Allegato 10 alla Determinazione n. 6973 del 14 giugno 2013

| PROSPETTO DI RACCORDO TRA CONTABILITA' FINANZIARIA DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA E CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA ALL'1/1/2012 | | | | | | |
|---|------------------------------------|--|---|---|---|------------------|
| 1 Residui attivi - CAPITOLO | 2 Anno di riferimento | 3 Valori del Rendiconto finanziario al 31/12/2011 | 4 Conti elementari di riferimento di contabilita' economica | 5 Riferimento allo schema di Stato Patrimoniale iniziale all'1/1/2012 | 6 Valori di contabilizzazione | 7 Note |
| 2987 | 2000 | 1.501.117,88 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 1.501.117,88 | |
| 2983 | 2001 | 52.095,92 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 52.095,92 | |
| 2987 | 2001 | 199.294,26 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 199.294,26 | |
| 2983 | 2002 | 294.317,02 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 294.317,02 | |
| 2987 | 2002 | 1.478.114,87 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 1.478.114,87 | |
| 2887 | 2003 | 943.958,05 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 943.958,05 | |
| 2983 | 2003 | 84.704,35 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 84.704,35 | |
| 2987 | 2003 | 4.311.993,39 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 4.311.993,39 | |
| 2887 | 2004 | 196.253,60 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 196.253,60 | |
| 2983 | 2004 | 418.808,03 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 418.808,03 | |
| 2987 | 2004 | 623.706,08 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 623.706,08 | |
| 4921 | 2004 | 3.000,00 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 3.000,00 | |
| 4926 | 2004 | 805,50 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 805,50 | |
| 2887 | 2005 | 2.353.089,65 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 2.353.089,65 | |
| 2989 | 2005 | 9.505.096,26 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 9.505.096,26 | |

| | | | | | |
|------|------|------------------|-----------|---|------------------|
| 3080 | 2005 | 176.962,48 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 176.962,48 |
| 4930 | 2005 | 8.003,50 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 8.003,50 |
| 2887 | 2006 | 78.108,71 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 78.108,71 |
| 2983 | 2006 | 477.162,43 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 477.162,43 |
| 2989 | 2006 | 369.153,94 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 369.153,94 |
| 3080 | 2006 | 188.203,38 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 188.203,38 |
| 2857 | 2007 | 160.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 160.000,00 |
| 2859 | 2007 | 260.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 260.000,00 |
| 2861 | 2007 | 19.614,70 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 19.614,70 |
| 3080 | 2007 | 30.000,00 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 30.000,00 |
| 4833 | 2007 | 18.352,40 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 18.352,40 |
| 350 | 2008 | 3.075.786.165,73 | AB0201017 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | 3.075.786.165,73 |
| 400 | 2008 | 302.337.023,00 | AB0201018 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | 302.337.023,00 |
| 2887 | 2008 | 520.021,46 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 520.021,46 |
| 2923 | 2008 | 280.350,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 280.350,00 |
| 2989 | 2008 | 16.195.676,20 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 16.195.676,20 |
| 3080 | 2008 | 69.000,00 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 69.000,00 |
| 8000 | 2008 | 24.000,00 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 24.000,00 |

| | | | | | | |
|------|------|----------------|-----------|--|----------------|--|
| 8004 | 2008 | 28.000,00 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 28.000,00 | |
| 8006 | 2008 | 11.400,00 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 11.400,00 | |
| 8010 | 2008 | 162.000,00 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 162.000,00 | |
| 2788 | 2009 | 27.484.373,28 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 27.484.373,28 | |
| 2853 | 2009 | 25.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 25.000,00 | |
| 2855 | 2009 | 10.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 10.000,00 | |
| 2864 | 2009 | 82.853,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 82.853,00 | |
| 2901 | 2009 | 23.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 23.000,00 | |
| 2903 | 2009 | 247.500,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 247.500,00 | |
| 2923 | 2009 | 77.500,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 77.500,00 | |
| 2949 | 2009 | 30.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 30.000,00 | |
| 2989 | 2009 | 16.255.427,26 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 16.255.427,26 | |
| 2995 | 2009 | 36.239,65 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 36.239,65 | |
| 2999 | 2009 | 40.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 40.000,00 | |
| 3027 | 2009 | 171.933,00 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 171.933,00 | |
| 4621 | 2009 | 11.950.053,65 | AB0206005 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | 11.950.053,65 | |
| 8002 | 2009 | 2.950,00 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 2.950,00 | |
| 8008 | 2009 | 16.700,00 | AB0204010 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 16.700,00 | |
| 350 | 2010 | 378.322.584,87 | AB0201017 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | 378.322.584,87 | |

| | | | | | |
|------|------|------------------|-----------|---|------------------|
| 400 | 2010 | 6.208.589,65 | AB0201018 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | 6.208.589,65 |
| 1300 | 2010 | 527.449.014,34 | AB0206003 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | 527.449.014,34 |
| 2788 | 2010 | 131.198.971,62 | AB0206014 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 131.198.971,62 |
| 2864 | 2010 | 75.321,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 75.321,00 |
| 2901 | 2010 | 45.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 45.000,00 |
| 2923 | 2010 | 380.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 380.000,00 |
| 2997 | 2010 | 25.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 25.000,00 |
| 3005 | 2010 | 36.500,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 36.500,00 |
| 350 | 2011 | 1.073.714.131,58 | AB0201017 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | 1.073.714.131,58 |
| 400 | 2011 | 107.466.302,26 | AB0201018 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | 107.466.302,26 |
| 1300 | 2011 | 357.302.395,57 | AB0206003 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | 357.302.395,57 |
| 2845 | 2011 | 30.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 30.000,00 |
| 2878 | 2011 | 2.618.679,00 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 2.618.679,00 |
| 2878 | 2011 | 34.800.673,80 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 34.800.673,80 |
| 2878 | 2011 | 44.416,36 | AB0206004 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | 44.416,36 |
| 2886 | 2011 | 816.706,00 | AB0206004 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 816.706,00 |
| 2916 | 2011 | 1.499.584,00 | AB0206004 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 1.499.584,00 |

Allegato C

| | | | | | | |
|----------------------|------|-------------------------|-----------|---|-------------------------|--|
| 2918 | 2011 | 3.097.683,00 | AB0206004 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 3.097.683,00 | |
| 2920 | 2011 | 227.838,00 | AB0206004 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 227.838,00 | |
| 2923 | 2011 | 1.456.538,43 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 1.456.538,43 | |
| 3002 | 2011 | 100.000,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 100.000,00 | |
| 3005 | 2011 | 1.574.020,00 | AB0206011 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 1.574.020,00 | |
| 3083 | 2011 | 96.231,00 | AB0206008 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 96.231,00 | |
| | | | AB0203014 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 66.982,81 | Credito per maggiore pagamento |
| | | | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 2.485,11 | Credito per maggiore pagamento |
| | | | AB0203014 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 1.800,00 | Credito per maggiore pagamento |
| | | | AB0203015 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 1.500,00 | Credito per maggiore pagamento |
| | | | AB0201025 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione per spesa corrente - altro | 220.438.614,22 | Credito v/Regione per saldo cassa iniziale |
| | | | AB0201025 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione per spesa corrente - altro | 525.544.809,18 | Credito v/Regione per contravanzo sanità |
| | | | AB0201025 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione per spesa corrente - altro | 20.000.000,00 | Credito v/Regione per vers.c/cap.DGR 2172/04 |
| | | | AB0205002 | B.II.7.a) Crediti verso clienti privati | 6.254.718,81 | Pay-Back 1,83% secondo semestre 2011 |
| TOTALE ATTIVO | | 6.104.205.263,11 | | | 6.876.516.173,24 | |

| 1 Avanzo di Amministrazione risultante dal Rendiconto finanziario al 31/12/2011 | 2 Anno di riferimento | 3 Valori del Rendiconto finanziario al 31/12/2011 | 4 Conti elementari di riferimento di contabilità economica | 5 Riferimento allo schema di Stato Patrimoniale iniziale all'1/1/2012 | 6 Valori di contabilizzazione | 7 Note | | |
|--|--------------------------|--|---|---|----------------------------------|-----------|-----------------------|--|
| Avanzo d'Amministrazione quota destinata alla sanità | 2011 | 525.544.809,18 | PB0301003 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | 54.641.090,54 | | | |
| | | | PB0301999 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | 65.672.783,49 | | | |
| | | | PB0301005 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 91.897.385,11 | | | |
| | | | PB0301007 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | 4.818.984,49 | | | |
| | | | PB0301008 | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti | 95.792.836,43 | | | |
| | | | PB0201009 | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 700.000,00 | | | |
| | | | PB0101007 | B.II.5) Altri fondi rischi | 35.638.000,00 | | | |
| | | | totale fondi | | | | 349.161.080,06 | |
| | | | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 114.464.455,01 | | | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 8.813.490,68 | | | |
| | | | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 2.396.119,54 | | | |
| | | | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 32.164.645,11 | | | |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 14.980.384,42 | | | |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 69.000,00 | | | |
| | | | PD0801002 | D.VI.3) Debiti v/altra partecipate | 3.105.312,36 | | | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 260.000,00 | | | |
| | | | PD0901002 | D.VI.1) Debiti verso enti regionali | 130.322,00 | | | |
| totale debiti da impegni di spesa 2012 | | | | 176.383.729,12 | | | | |
| TOTALE AVANZO | | | | | 525.544.809,18 | | | |

| 1 Residui passivi CAPITOLO | 2 Anno di riferimento | 3 Valori del Rendiconto finanziario al 31/12/2011 | 4 Conti elementari di riferimento di contabilità economica | 5 Riferimento allo schema di Stato Patrimoniale iniziale all'1/1/2012 | 6 Valori di contabilizzazione | 7 Note |
|-------------------------------|--------------------------|--|---|---|----------------------------------|-----------|
| 91322 | 2008 | 3.378.123.189,73 | PD1401006 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | 3.378.123.189,73 | |
| 30050 | 2010 | 3.000,00 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 3.000,00 | |
| 51708 | 2010 | 1.250.000,00 | PD0401017 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 1.250.000,00 | |
| 51751 | 2010 | 8.140,00 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 8.140,00 | |
| 51767 | 2010 | 178.099,85 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 178.099,85 | |
| 51771 | 2010 | 683.688,69 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 27.408,95 | |
| | | | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 495.974,80 | |
| | | | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 133.958,62 | |
| | | | PD0401032 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 26.346,32 | |
| 51773 | 2010 | 899.583,06 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 232.604,22 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 666.978,84 | |
| 51776 | 2010 | 3.859.556,65 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 322.000,00 | |
| | | | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 2.916.056,65 | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 565.000,00 | |
| | | | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 16.500,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 35.000,00 | |
| | | | PD0901002 | D.VI.1) Debiti verso fornitori | 5.000,00 | |
| 51792 | 2010 | 90.400,00 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 6.000,00 | |
| | | | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 81.400,00 | |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 3.000,00 | |
| 51799 | 2010 | 425650 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 292.775,00 | |
| | | | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 67.975,00 | |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 33.000,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 31.900,00 | |

| | | | | | |
|-------|------|----------------|-----------|---|----------------|
| 51804 | 2010 | 12.000,00 | | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 12.000,00 |
| 51820 | 2010 | 1.540,93 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 1.540,93 |
| 51914 | 2010 | 2.720.467,43 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 2.720.467,43 |
| 52510 | 2010 | 110.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 55.000,00 |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 55.000,00 |
| 52512 | 2010 | 23.187,50 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 23.187,50 |
| 58169 | 2010 | 30.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 30.000,00 |
| 58202 | 2010 | 301.284,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 301.284,00 |
| 58212 | 2010 | 115.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 115.000,00 |
| 58266 | 2010 | 600.000,00 | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 600.000,00 |
| 58268 | 2010 | 46.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 46.000,00 |
| 58270 | 2010 | 25.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 13.125,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 11.875,00 |
| 63100 | 2010 | 36.584,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 32.000,00 |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 4.584,00 |
| 63105 | 2010 | 18.500,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 18.500,00 |
| 64405 | 2010 | 806.254,55 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 806.254,55 |
| 64421 | 2010 | 38.006,74 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 38.006,74 |
| 65719 | 2010 | 13.167.055,00 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 13.167.055,00 |
| 65723 | 2010 | 808.217,95 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 808.217,95 |
| 65770 | 2010 | 146.450,29 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 146.450,29 |
| 91322 | 2010 | 837.601.249,85 | PD1401006 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | 837.601.249,85 |
| 4075 | 2011 | 1.362.699,69 | PD0401026 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 1.362.699,69 |

Allegato C

| | | | | |
|----------------|-----------|---|----------------|--|
| 84.658,13 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 62.147,00 | |
| | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 22.511,13 | |
| 25.000,00 | PD0401026 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 25.000,00 | |
| 15.925,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 15.925,00 | |
| 6.000,00 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 6.000,00 | |
| 154.840.673,43 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 138.177.886,45 | |
| | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 12.879.434,56 | |
| | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 736.533,34 | |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.533.000,00 | |
| | PD0901002 | D.VI.1) Debiti verso fornitori | 1.513.819,08 | |
| 44.416,36 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 44.416,36 | |
| 11.454.032,00 | PD0401017 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 4.479.200,00 | |
| | PD0401018 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 5.724.832,00 | |
| | PD0401019 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 1.250.000,00 | |
| 129.294.701,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 83.512.630,36 | |
| | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 37.442.675,32 | |
| | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 8.339.395,32 | |
| 892.416,45 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 892.416,45 | |
| 13.952,00 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 13.952,00 | |
| 1.183.407,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 593.407,00 | |
| | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 590.000,00 | |
| 118.925,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 118.925,00 | |

Allegato C

| | | | | |
|---------------|-----------|---|---------------|--|
| 3.478.718,31 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.955.864,99 | |
| | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.215.353,32 | |
| | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 212.500,00 | |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 95.000,00 | |
| 8.894.105,65 | PD0202007 | D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 173,17 | |
| | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 992.916,61 | |
| | PD0801002 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | 6.842.236,39 | |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.028.779,48 | |
| | PD1201006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 30.000,00 | |
| 14.254.310,00 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 322.000,00 | |
| | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 11.411.870,00 | |
| | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 667.050,00 | |
| | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 39.000,00 | |
| | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 30.000,00 | |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 948.725,00 | |
| 2.204.473,93 | PD0901002 | D.VI.1) Debiti verso fornitori | 835.665,00 | |
| | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.464.821,51 | |
| 3.100.975,00 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 739.652,42 | |
| | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 3.100.975,00 | |
| 1.172.501,93 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 978.407,97 | |
| | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 146.328,30 | |
| | PD0401032 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 9.265,66 | |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 38.500,00 | |
| 202.835,57 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 148.952,57 | |
| | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 53.883,00 | |
| 18.084,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 18.084,00 | |

Allegato C

| | | | |
|---------------|-----------|---|---------------|
| 22.176,89 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 22.176,89 |
| 510.000,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 510.000,00 |
| 285.687,27 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 272.000,00 |
| | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 13.687,27 |
| 236.744,71 | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 236.744,71 |
| 14.910.461,18 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 14.910.461,18 |
| 387.500,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 277.500,00 |
| | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 110.000,00 |
| 50.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 50.000,00 |
| 952.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 640.000,00 |
| | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 273.000,00 |
| | PD0401016 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 39.000,00 |
| 99.782.675,00 | PD3030002 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 99.782.675,00 |
| 52.591,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 52.591,00 |
| 12.745.224,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 12.745.224,00 |

| | | | | |
|--------------|-----------|---|--------------|--|
| 998.600,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 230.000,00 | |
| | PD0402004 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 768.600,00 | |
| 406.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 183.750,00 | |
| | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 35.000,00 | |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 187.250,00 | |
| 62.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 28.000,00 | |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 14.000,00 | |
| | PD1301006 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 20.000,00 | |
| 270.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 190.000,00 | |
| | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 80.000,00 | |
| 84.943,68 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 57.830,00 | |
| | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 27.113,68 | |
| 230.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 150.000,00 | |
| | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 80.000,00 | |
| 761,79 | PD0801002 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | 761,79 | |
| 5.285.727,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 4.674.727,00 | |
| | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 611.000,00 | |

| | | | |
|------------|-----------|---|------------|
| 500.000,00 | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 100.000,00 |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 100.000,00 |
| | PD0901002 | D.VI.1) Debiti verso fornitori | 190.000,00 |
| | PD1301005 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 80.000,00 |
| | PD1301006 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 30.000,00 |
| 250.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 80.000,00 |
| | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 50.000,00 |
| | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 35.000,00 |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 85.000,00 |
| 151.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 47.000,00 |
| | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 9.000,00 |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 15.000,00 |
| | PD0901002 | D.VI.1) Debiti verso fornitori | 25.000,00 |
| | PD1301005 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 30.000,00 |
| | PD1301006 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 25.000,00 |
| 70.000,00 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 70.000,00 |
| 50.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 50.000,00 |
| 335.148,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 335.148,00 |
| 406.484,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 406.484,00 |
| 350.276,40 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 350.276,40 |
| 230.769,23 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 230.769,23 |
| 72.230,40 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 72.230,40 |
| 140.800,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 140.800,00 |

| | | | |
|---------------|-----------|---|---------------|
| 139.040,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 139.040,00 |
| 500.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 500.000,00 |
| 687.378,16 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 477.313,86 |
| | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 210.064,30 |
| 456.659,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 228.329,50 |
| | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 228.329,50 |
| 30.217,60 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 30.217,60 |
| 133.930,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 111.930,00 |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 22.000,00 |
| 60.917,20 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 30.917,20 |
| | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 30.000,00 |
| 51.750,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 51.750,00 |
| 238.249,56 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 238.249,56 |
| 29.305,42 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 29.305,42 |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 75.000,00 |
| 75.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 75.000,00 |
| 550.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 550.000,00 |
| 934.898,14 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 934.898,14 |
| 62.667.709,26 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 62.667.709,26 |

| | | | | |
|-------------------------|-----------|---|-------------------------|--|
| 29.641.642,60 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 29.641.642,60 | |
| | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 4.800,00 | |
| | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 5.500,00 | |
| | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 7.500,00 | |
| 186.717,08 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 12.500,00 | |
| | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 16.000,00 | |
| | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 49.000,00 | |
| | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 91.417,08 | |
| 46.018,34 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 46.018,34 | |
| 1.462.784.900,98 | PD1401006 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | 1.462.784.900,98 | |
| 6.273.835.050,56 | | DEBITI GSA DA RESIDUI PASSIVI CO.FI. | 6.273.835.050,56 | |
| | PD0401029 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per versamenti c/patrimonio netto | 20.000.000,00 | |
| | | DEBITO C/CAPITALE | 20.000.000,00 | |

| 1 Residui passivi perenti CAPITOLO | 2 Anno di riferimento | 3 Valori del Rendiconto finanziario al 31/12/2011 | 4 Conti elementari di riferimento di contabilità economica | 5 Riferimento allo schema di Stato Patrimoniale iniziale all'1/1/2012 | 6 Valori di contabilizzazione | 7 Note |
|--|-----------------------------|---|---|---|-------------------------------------|-----------|
| 51780 | 1995 | 9.159,44 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 9.159,44 | |
| 51780 | 1997 | 2.077.221,40 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 2.077.221,40 | |
| 63115 | 2000 | 1.057.869,78 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 669.058,55 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 388.811,23 | |
| 51721 | 2001 | 32.433,49 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 31.400,58 | |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.032,91 | |
| 51767 | 2001 | 97.760,38 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 97.760,38 | |
| 65705 | 2001 | 1.021.409,36 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 781.819,93 | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 239.589,43 | |
| 51704 | 2002 | 50.359,16 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 50.359,16 | |
| 51721 | 2002 | 46.612,55 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 46.612,55 | |
| 52410 | 2002 | 1.708.818,19 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.708.818,19 | |
| 63108 | 2002 | 49.491,28 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 38.645,70 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 10.845,58 | |
| 63115 | 2002 | 2.040.711,09 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.053.308,89 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 987.402,20 | |
| 64405 | 2002 | 49.579,87 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 49.579,87 | |
| 65710 | 2002 | 52.095,92 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 52.095,92 | |
| 51704 | 2003 | 92.828,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 92.828,00 | |
| 51721 | 2003 | 349.317,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 321.317,00 | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 28.000,00 | |
| 51767 | 2003 | 369.392,70 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 369.392,70 | |
| 63110 | 2003 | 6.100,00 | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 5.340,00 | |
| | | | PD0402004 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 760,00 | |
| 65705 | 2003 | 1.067.483,52 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 777.095,70 | |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 290.387,82 | |
| 65710 | 2003 | 294.317,02 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 294.317,02 | |
| 91120 | 2003 | 206,58 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 206,58 | |
| 51704 | 2004 | 139.242,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 139.242,00 | |
| 51721 | 2004 | 55.400,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 26.500,00 | |
| | | | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 10.000,00 | |
| | | | PD1301006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 13.800,00 | |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 5.100,00 | |

Allegato C

| | | | | | |
|-------|------|--------------|-----------|---|--------------|
| 58114 | 2004 | 805,50 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 805,50 |
| 63115 | 2004 | 24.150,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 24.150,00 |
| 65705 | 2004 | 736.814,21 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 298.402,07 |
| 65710 | 2004 | 109.071,23 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 438.412,14 |
| 65770 | 2004 | 120.265,68 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 109.071,23 |
| 51721 | 2005 | 747.621,26 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 120.265,68 |
| 58029 | 2005 | 8.003,50 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 626.000,00 |
| 58098 | 2005 | 17.580,48 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 116.621,26 |
| 58119 | 2005 | 1.000,00 | PD1301006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 1.000,00 |
| 65705 | 2005 | 791.021,71 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 4.000,00 |
| 65710 | 2005 | 201.619,73 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 8.003,50 |
| 65716 | 2005 | 306.133,76 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 3.011,35 |
| 65719 | 2005 | 1.382.988,10 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 4.569,13 |
| 65770 | 2005 | 385.163,25 | PD1201006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 10.000,00 |
| 91120 | 2005 | 7.800,00 | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 500,00 |
| 51704 | 2006 | 92.828,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 500,00 |
| 51721 | 2006 | 260.862,50 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 791.021,71 |
| | | | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 60.524,67 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 141.095,06 |
| | | | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 306.133,76 |
| | | | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 1.382.988,10 |
| | | | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 385.163,25 |
| | | | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 4.650,00 |
| | | | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 3.150,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 92.828,00 |
| | | | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 167.550,00 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 41.312,50 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 48.000,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 4.000,00 |

| | | | | | |
|-------|------|--------------|-----------|---|--------------|
| | | | | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | |
| 51792 | 2006 | 30.000,00 | PD0401014 | | 30.000,00 |
| 58127 | 2006 | 60.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 60.000,00 |
| | | | | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | |
| 58135 | 2006 | 25.500,00 | PD0401030 | | 12.000,00 |
| | | | | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | |
| | | | PD0401031 | | 13.500,00 |
| 58141 | 2006 | 7.487,96 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 7.487,96 |
| | | | | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| 63117 | 2006 | 71.208,42 | PD0401011 | | 56.208,42 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 15.000,00 |
| 64400 | 2006 | 218.099,77 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 218.099,77 |
| 64405 | 2006 | 412.956,73 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 412.956,73 |
| | | | | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| 65705 | 2006 | 2.359.792,19 | PD0401011 | | 2.359.792,19 |
| | | | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 7.644,90 |
| 65710 | 2006 | 112.160,78 | | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| | | | PD0401011 | | 104.515,88 |
| | | | | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| 65716 | 2006 | 853.010,57 | PD0401011 | | 834.077,89 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 18.932,68 |
| 91120 | 2006 | 1.500,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.500,00 |
| | | | | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| 51704 | 2007 | 457.274,65 | PD0401012 | | 457.274,65 |
| | | | | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| | | | PD0401011 | | 111.007,69 |
| 51771 | 2007 | 182.186,23 | | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| | | | PD0401012 | | 56.310,11 |
| | | | | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| | | | PD0401013 | | 14.868,43 |
| 51773 | 2007 | 20.000,00 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 20.000,00 |
| | | | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 8.000,00 |
| | | | | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| | | | PD0401011 | | 610.224,80 |
| 51776 | 2007 | 912.029,70 | | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| | | | PD0401012 | | 161.044,10 |
| | | | | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | |
| | | | PD0401013 | | 6.764,80 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 125.996,00 |
| | | | | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | |
| 52514 | 2007 | 62.000,00 | PD0401014 | | 50.000,00 |
| | | | | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | |
| | | | PD0401015 | | 12.000,00 |
| | | | | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | |
| 52516 | 2007 | 42.000,00 | PD0401015 | | 2.000,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 40.000,00 |

Allegato C

| | | | | | |
|-------|------|--------------|-----------|---|--------------|
| 52518 | 2007 | 60.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 60.000,00 |
| 52522 | 2007 | 120.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 120.000,00 |
| 52524 | 2007 | 24.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 24.000,00 |
| 52526 | 2007 | 10.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 10.000,00 |
| 58078 | 2007 | 40.000,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 40.000,00 |
| 58194 | 2007 | 78.480,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 2.800,00 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 22.400,00 |
| | | | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 4.800,00 |
| | | | PD0402004 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 2.000,00 |
| | | | PD0601001 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 6.000,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 37.680,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.800,00 |
| 58196 | 2007 | 2.000,00 | PD0601001 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 2.000,00 |
| 58202 | 2007 | 94.684,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 82.954,50 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 11.729,50 |
| 58208 | 2007 | 375.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 375.000,00 |
| 58210 | 2007 | 108.000,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 108.000,00 |
| 58216 | 2007 | 20.600,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 20.600,00 |
| 63125 | 2007 | 74.200,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 65.200,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 9.000,00 |
| 64305 | 2007 | 84.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 84.000,00 |
| 65716 | 2007 | 1.059.082,58 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.059.082,58 |
| 65719 | 2007 | 7.594.012,79 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 7.594.012,79 |
| 51704 | 2008 | 127.530,00 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 96.630,00 |
| | | | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 30.900,00 |
| 51769 | 2008 | 867.148,62 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 867.148,62 |
| 51771 | 2008 | 44.254,34 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 41.134,20 |
| | | | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 3.120,14 |

| | | | | | |
|-------|------|--------------|-----------|---|--------------|
| 51773 | 2008 | 34.821,56 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 34.821,56 |
| 51776 | 2008 | 1.927.564,80 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.416.064,80 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 211.500,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 200.000,00 |
| | | | PD0901002 | D.VI.1) Debiti verso fornitori | 25.000,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 75.000,00 |
| 51799 | 2008 | 435.613,60 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 32.154,10 |
| | | | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 403.459,50 |
| 52508 | 2008 | 424.998,87 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 424.998,87 |
| 52510 | 2008 | 187.725,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 91.475,00 |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 96.250,00 |
| 52512 | 2008 | 136.250,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 95.000,00 |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 41.250,00 |
| 58044 | 2008 | 34.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 34.000,00 |
| 58153 | 2008 | 24.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 24.000,00 |
| 58161 | 2008 | 14.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 14.000,00 |
| 58163 | 2008 | 242.600,00 | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 112.500,00 |
| | | | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 80.100,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 23.000,00 |
| | | | PD1301006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 27.000,00 |
| 58165 | 2008 | 11.400,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 11.400,00 |
| 58167 | 2008 | 28.000,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 28.000,00 |
| 58202 | 2008 | 260.980,25 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 254.730,25 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 6.250,00 |
| 58218 | 2008 | 30.000,00 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 30.000,00 |
| 58220 | 2008 | 78.600,00 | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 5.000,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 48.600,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 25.000,00 |
| 58222 | 2008 | 30.000,00 | PD1301006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 15.000,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 15.000,00 |

| | | | | | |
|-------|------|--------------|-----------|---|--------------|
| 58224 | 2008 | 63.000,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 3.000,00 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 60.000,00 |
| 58226 | 2008 | 3.000,00 | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 3.000,00 |
| 58228 | 2008 | 246.525,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 16.545,00 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 229.980,00 |
| 58230 | 2008 | 2.820,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.820,00 |
| 58232 | 2008 | 2.925,00 | PD1301006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 2.925,00 |
| 58234 | 2008 | 58.650,00 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 58.650,00 |
| 58236 | 2008 | 30.150,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 30.150,00 |
| 58238 | 2008 | 42.950,00 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 42.950,00 |
| 58240 | 2008 | 7.800,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 2.600,00 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 2.600,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.600,00 |
| 58242 | 2008 | 152.250,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 131.250,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 21.000,00 |
| 58246 | 2008 | 1.310.000,00 | PD0401032 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 90.000,00 |
| | | | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 144.000,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.043.000,00 |
| | | | PD1301006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 33.000,00 |
| 63103 | 2008 | 36.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 36.000,00 |
| | | | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 4.800,00 |
| 63105 | 2008 | 21.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 16.200,00 |
| 63121 | 2008 | 43.000,00 | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 25.000,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 18.000,00 |
| 65716 | 2008 | 1.257.911,56 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 1.257.911,56 |
| 91120 | 2008 | 2.020,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.020,00 |
| 50020 | 2009 | 2.041,16 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 2.041,16 |
| 51704 | 2009 | 5.204.478,11 | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 4.948.075,54 |
| | | | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 256.402,57 |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 8.799,25 |
| 51773 | 2009 | 61.997,59 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 40.000,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 13.198,34 |

| | | | | | |
|-------|------|--------------|-----------|---|--------------|
| 51776 | 2009 | 3.058.089,51 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 2.717.040,00 |
| | | | PD0401012 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 74.400,00 |
| | | | PD0401013 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 16.950,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 249.699,51 |
| 51799 | 2009 | 676.702,76 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 3.333,33 |
| | | | PD0401030 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 230.783,33 |
| | | | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 258.600,00 |
| | | | PD0401032 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 35.000,00 |
| | | | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 29.836,10 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 34.750,00 |
| | | | PD1301006 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 26.000,00 |
| | | | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 58.400,00 |
| 52394 | 2009 | 137.545,60 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 137.545,60 |
| 52510 | 2009 | 65.000,00 | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 65.000,00 |
| 52512 | 2009 | 232.250,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 88.500,00 |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 143.750,00 |
| 52524 | 2009 | 26.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 26.000,00 |
| 58036 | 2009 | 8.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 8.000,00 |
| 58038 | 2009 | 26.000,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 26.000,00 |
| 58044 | 2009 | 73.200,00 | PD0401014 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 39.600,00 |
| | | | PD0402001 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 8.600,00 |
| | | | PD0402004 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 9.200,00 |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 15.800,00 |

Allegato C

| | | | | | | |
|------------------------------|------|-------------------------|----------------------------------|---|-------------------------|--|
| 58046 | 2009 | 112.000,00 | | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 76.000,00 | |
| | | | PD0401014 | | | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 36.000,00 | |
| 58161 | 2009 | 4.250,00 | PD0401031 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 4.250,00 | |
| 58169 | 2009 | 422.000,00 | | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 73.000,00 | |
| | | | PD0401014 | | | |
| | | | PD0401015 | D.V.1.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 22.000,00 | |
| | | | PD0401016 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 180.000,00 | |
| | | | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 147.000,00 | |
| 58202 | 2009 | 343.687,81 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 331.185,31 | |
| | | | PD0901002 | D.VI.1) Debiti verso fornitori | 12.502,50 | |
| 58204 | 2009 | 7.500,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 7.500,00 | |
| 58210 | 2009 | 10.000,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 10.000,00 | |
| 58260 | 2009 | 344.250,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 344.250,00 | |
| 58262 | 2009 | 300,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 300,00 | |
| 63115 | 2009 | 59.000,00 | PD0301001 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 28.000,00 | |
| | | | PD0601008 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 31.000,00 | |
| 63119 | 2009 | 12.000,00 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 12.000,00 | |
| 64415 | 2009 | 72.000,00 | PD0901001 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 72.000,00 | |
| 65716 | 2009 | 95.271,54 | PD0401011 | D.V.1.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | 95.271,54 | |
| 65719 | 2009 | 5.849.868,41 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 5.849.868,41 | |
| 65770 | 2009 | 572.615,60 | PD0401029 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | 572.615,60 | |
| 91120 | 2010 | 7.972,80 | PD1301007 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 7.972,80 | |
| TOTALE PERENTI | | 57.136.313,50 | TOTALE PERENTI SP GSA | | 57.136.313,50 | |
| TOTALE PASSIVO CO.FI. | | 6.330.971.364,06 | TOTALE PASSIVO CO.GE. GSA | | 6.876.516.173,24 | |

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Tiziano Carradori, Direttore generale della DIREZIONE GENERALE SANITA' E POLITICHE SOCIALI esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008, parere di regolarità amministrativa in merito all'atto con numero di proposta GPG/2013/726

data 17/06/2013

IN FEDE

Tiziano Carradori

omissis

L'assessore Segretario: Muzzarelli Gian Carlo

Il Responsabile del Servizio
Segreteria e AA.GG. della Giunta
Affari Generali della Presidenza
Pari Opportunita'