

SPECIFICHE FUNZIONALI

**Flussi per la circolarizzazione delle informazioni contabili relativi agli scambi tra
Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) e Aziende Sanitarie della Regione.**

Versione 1.0 del 22 marzo 2017

SOMMARIO

1.	Revisioni	3
2.	Introduzione	4
3.	Obiettivo del documento	5
3.1	<i>Descrizione dei flussi GSA</i>	5
3.1.1	<i>Rilevazione Flusso Contributi (FLCON)</i>	5
3.1.2	<i>Rilevazione Flusso Economie (FLECO)</i>	5
3.1.3	<i>Rilevazione Flusso Pagamenti (FPAG)</i>	6
4.	Definizioni e formati	7
4.1	Formato dei file	7
4.2	Definizione e standard dei campi	7
5.	Tracciati	8
5.1	File FLCON- Definizione campi	9
5.2	File FLECO - Definizione campi	12
5.3	File FPAG – Definizione campi	14
5.4	Informazioni generali sulla compilazione dei tracciati	16
5.5	Controlli generici	16
6.	Modalità e tempi di trasmissione	17
6.1	Modalità di invio	17
6.2	Utenze applicative	17
6.3	Tempistiche di invio	17
7.	Ritorno informativo	19
8.	Tabelle di riferimento	20
9.	Referenti regionali	21

1. REVISIONI

Versione	Data Creazione/Ultimo aggiornamento	Stato	Redatto da	Approvato da	Modifiche	Note
1.0	22/03/2017	Prima versione	Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-Sanitario	Valeria Cantaffa		

2. INTRODUZIONE

Con la delibera di Giunta Regionale n. 865/2013 la Regione ha predisposto lo schema regionale di Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) definendo le azioni necessarie per il perseguimento degli obiettivi fissati a livello ministeriale e la tempistica di realizzazione.

In tale contesto è stato definito e implementato un sistema di scambio delle informazioni contabili tra le Aziende Sanitarie della Regione e le Aziende e la Regione - GSA al fine di verificare la coerenza e la quadratura di voci relative a determinate fattispecie di scambi di prestazioni identificate a livello ministeriale dalla lettera R e RR. Tale procedura è funzionale alla corretta contabilizzazione degli scambi ed è propedeutica alla fase di consolidamento regionale dei modelli ministeriali CE e SP.

In sede di Bilancio consuntivo 2014 è stata implementata la Piattaforma web per lo scambio di informazioni contabili e la verifica di coerenza e quadratura delle voci economiche (R) attraverso l'istituzione di un flusso attivo (FLATT) contenente i ricavi e un flusso passivo (FLPAS) contenente i costi delle prestazioni oggetto di scambio tra le Aziende Sanitarie e tra le Aziende e la Regione – GSA.

Con nota PG/2016/0187981 del 16/03/2016 sono state date prime indicazioni per l'implementazione nella Piattaforma, già in sede di Bilancio consuntivo 2015, di due ulteriori flussi - SPCRE e SPDEB – relativi agli scambi patrimoniali per la verifica di coerenza e quadratura delle voci di credito e di debito contraddistinte nel modello ministeriale con la lettera R e RR.

Nella nota sopracitata era previsto, oltre che la formalizzazione della circolare, un'ulteriore attività da implementare volta alla circolarizzazione delle informazioni relative a tutti i trasferimenti dalla Regione – GSA alle Aziende Sanitarie della Regione che generano delle partite patrimoniali ed economiche (quali ad es. assegnazione di contributi in c/esercizio, contributi c/capitale, economie di spesa, mandati di pagamento, ecc..).

3. OBIETTIVO DEL DOCUMENTO

Il seguente documento si pone l'obiettivo di fornire indicazioni per la rilevazione dei flussi utili per consentire la circolarizzazione delle informazioni tra la Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) e le Aziende Sanitarie del SSR al fine di una puntuale ed omogenea contabilizzazione delle partite infragruppo nonché del consolidamento regionale dei modelli ministeriali CE e SP.

3.1 DESCRIZIONE DEI FLUSSI GSA

Il sistema di scambio regionale si basa sulla disponibilità delle informazioni esistenti nel sistema contabile della GSA.

Gli scambi in oggetto generano sia partite economiche che patrimoniali e si riferiscono ai trasferimenti da FSR indistinto e vincolato, risorse regionali, altri contributi in c/esercizio e trasferimenti in c/capitale dalla GSA alle Aziende Sanitarie.

È stato pertanto predisposto un sistema che prevede la rilevazione di tre flussi - FLCON – FLECO – FPAG – specificati nei paragrafi seguenti, con cadenza infra-annuale alimentati esclusivamente da parte della GSA ai soli fini informativi e propedeutici alla predisposizione del modello consolidato regionale CE e SP.

3.1.1 Rilevazione Flusso Contributi (FLCON)

La GSA deve rilevare e trasmettere infrannualmente attraverso il flusso CONTRIBUTI (FLCON) le informazioni relative agli impegni assunti dalla Regione/GSA nei confronti delle Aziende sanitarie in merito al trasferimento di FSR indistinto, vincolato e finalizzato, nonché del finanziamento aggiuntivo corrente, per la ricerca, dei mezzi regionali, del finanziamento in c/capitale ed eventualmente della copertura perdite pregresse.

I dati saranno desunti dal sistema contabile della GSA e saranno trasmessi tramite un tracciato, identificato nei paragrafi seguenti, che conterrà oltre le voci di Debito (RR) utilizzate dalla GSA, le indicazioni, ove possibile, relative alla modalità di contabilizzazione da parte delle Aziende Sanitarie del relativo conto economico/patrimoniale di contributo ricevuto nonché la corrispondente voce di credito (RR) da utilizzare.

3.1.2 Rilevazione Flusso Economie (FLECO)

La GSA deve rilevare e trasmettere infrannualmente attraverso il flusso ECONOMIE (FLECO) le informazioni relative alla variazione degli impegni assunti dalla Regione/GSA nei confronti delle Aziende sanitarie in merito al trasferimento di FSR indistinto, vincolato e finalizzato, nonché del finanziamento aggiuntivo corrente, per la ricerca, dei mezzi regionali, del finanziamento in c/capitale ed eventualmente della copertura perdite pregresse.

I dati saranno desunti dal sistema contabile della GSA e saranno trasmessi tramite un tracciato, identificato nei paragrafi seguenti, che conterrà le informazioni relative alle variazioni delle singole partite che hanno generato le voci di Debito (RR) utilizzate dalla GSA.

3.1.3 Rilevazione Flusso Pagamenti (FPAG)

La GSA deve rilevare e trasmettere infrannualmente attraverso il flusso PAGAMENTI (FPAG) le informazioni relative ai mandati di pagamento sugli impegni assunti dalla Regione/GSA nei confronti delle Aziende sanitarie in merito al trasferimento di FSR indistinto, vincolato e finalizzato, nonché del finanziamento aggiuntivo corrente, per la ricerca, dei mezzi regionali, del finanziamento in c/capitale ed eventualmente della copertura perdite pregresse.

I dati saranno desunti dal sistema contabile della GSA e saranno trasmessi tramite un tracciato, identificato nei paragrafi seguenti, che conterrà le informazioni relative alle singole partite che le Aziende Sanitarie dovranno chiudere.

4. DEFINIZIONI E FORMATI

4.1 *Formato dei file*

I file possono essere prodotti in formato ASCII *.txt con lunghezza fissa secondo i tracciati record sotto riportati, i record devono essere separati da CR-LF. I file in questo caso possono essere compressi (*.zip) prima di essere inviati.

È previsto anche l'invio di file Excel purché l'ordine ed il contenuto delle colonne rispetti il tracciato fornito.

Per le definizioni e i controlli che riguardano i singoli tracciati si deve fare riferimento ai capitoli che seguono.

4.2 *Definizione e standard dei campi*

Nei paragrafi che seguono sono elencati i campi dei tracciati previsti per i flussi, con le seguenti informazioni:

Id campo - Il primo carattere identifica il file a cui appartiene il campo, le due cifre seguenti indicano il numero progressivo del campo all'interno della sezione.

Nome - Termine ufficiale che identifica il campo.

Tipo - Definisce il formato del campo:

- **AN** = alfanumerico. Deve essere allineato a sinistra; se non utilizzato deve essere importato con il valore "spazio".
- **N** = numerico. Deve essere allineato a destra; le cifre non significative devono essere importate con il valore "zero".

Lunghezza - Numero di caratteri del campo.

Grado di obbligatorietà - Codice che identifica l'obbligatorietà o meno del campo.

- **OBB. VINC**: campo obbligatorio e vincolante, se non valorizzato o valorizzato in modo errato il record viene scartato.
- **OBB**: campo obbligatorio in determinate circostanze. Se valorizzato in modo errato il record viene scartato.
- **FAC**: campo facoltativo. Se valorizzato in modo errato il record viene scartato.

Controlli logico formali - Controlli a cui i record saranno sottoposti prima di entrare in banca dati. I controlli sono classificati in:

- 1° livello – se non superati, producono lo scarto del record
- 2° livello – se non superati, producono la segnalazione dell'errore ma non lo scarto del record.

Se non specificato diversamente, i controlli logico formali indicati si intendono di 1° livello.

5. TRACCIATI

I flussi dovranno rispettare il formato dei tracciati e il sistema di validazione definiti dalla Regione.

Nei paragrafi che seguono verranno illustrati l'elenco dei campi e dei controlli effettuati.

Per impedire che i record vengano erroneamente duplicati nei flussi si rende necessario identificare univocamente le righe.

I seguenti **campi chiave** identificano univocamente i record:

1. **Codice Azienda Creditrice**
2. **Capitolo di spesa**
3. **Numero del documento FI**
4. **Posizione del documento FI**
5. **Anno del documento FI**
6. **Conto aziendale GSA**

I campi della chiave sono evidenziati in grassetto sottolineato nei paragrafi che seguono.

5.1 File FLCON- Definizione campi

Tracciato del flusso dei **CONTRIBUTI** (i campi chiave sono sottolineati):

Id. Campo	Nome	Tipo	Lunghezza	Grado di obbligatorietà	Controlli Logico Formali
CON01	<u>Codice Azienda creditrice</u>	AN	3	OBB.VINC.	Azienda a cui viene assegnato l'importo. Il campo deve essere: Valorizzato Valido (valori ammessi 101, 102, 103.....)
CON02	<u>Capitolo di spesa</u>	AN	7	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato
CON03	Descrizione capitolo	AN	200	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato
CON04	<u>Numero del documento FI</u>	AN	10	OBB.VINC.	Numero del documento contabile. Il campo deve essere: Valorizzato
CON05	<u>Posizione documento FI</u>	N	3	OBB.VINC.	Posizione del documento contabile. Il campo deve essere: Valorizzato
CON06	<u>Anno del documento FI</u>	N	4	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato Valido
CON07	<u>Conto aziendale GSA</u>	AN	20	OBB.VINC.	Conto patrimoniale aziendale su cui è imputato il debito della GSA. Il campo deve essere: Valorizzato Deve esistere nelle anagrafiche regionali. Deve appartenere alle voci RR. Deve essere un conto di "debito".
CON08	Numero del documento	AN	30	OBB.VINC.	Numero di <u>impegno di spesa</u> . Formato: IMPNNNNNN/AA Il campo deve essere: Valorizzato
CON09	Data del documento	AN	10	OBB.VINC.	Data del documento d'impegno / atto amministrativo con il quale viene assunto l'impegno. Formato: GG/MM/AAAA

					Il campo deve essere: Valorizzato Valido
CON10	Descrizione della partita	AN	200	OBB.VINC.	Campo libero Il campo deve essere: Valorizzato
CON11	Atto di riferimento	AN	20	OBB.VINC	Atto regionale di riferimento. Esempio Formati: - DGR/AAAA/NNNNN - DL/AAAA/NNNNNNN - DD/AAAA/NNNNNN Il campo deve essere: Valorizzato
CON12	Dare Avere	AN	1	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato Valido Valori ammessi: D = dare A = avere
CON13	Importo	AN	15	OBB.VINC.	Formato: NNNNNNNNNNNN,NN Il campo deve essere: Valorizzato Valido
CON14	Data di registrazione	AN	10	OBB.VINC.	Formato: GG/MM/AAAA Il campo deve essere: Valorizzato Valido La data deve essere all'interno del periodo di elaborazione.
CON15	Conto regionale di contributo	AN	10	OBB.VINC.	Conto regionale su cui le Aziende creditrici devono imputare il contributo/rimborso/sopravvenienza. Il campo deve essere: Valido Deve esistere nelle anagrafiche regionali.
CON16	Conto patrimoniale regionale	AN	10	OBB.VINC.	Conto patrimoniale regionale su cui le Aziende creditrici devono imputare il credito. Il campo deve essere: Valido

					Deve esistere nelle anagrafiche regionali. Deve essere un conto di "credito".
CON17	Note	AN	50	FAC	Testo libero

5.2 File FLECO - Definizione campi

Tracciato del flusso **ECONOMIE** (i campi chiave sono sottolineati):

Id. Campo	Nome	Tipo	Lunghezza	Grado di obbligatorietà	Controlli Logico Formali
ECO01	<u>Codice Azienda creditrice</u>	AN	3	OBB.VINC.	Azienda a cui viene assegnato l'importo. Il campo deve essere: Valorizzato Valido (valori ammessi 101, 102, 103.....)
ECO02	<u>Capitolo di spesa</u>	AN	7	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato
ECO03	Descrizione capitolo	AN	200	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato
ECO04	<u>Numero del documento FI</u>	AN	10	OBB.VINC.	Numero del documento contabile. Il campo deve essere: Valorizzato
ECO05	<u>Posizione documento FI</u>	N	3	OBB.VINC.	Posizione del documento contabile. Il campo deve essere: Valorizzato
ECO06	<u>Anno del documento FI</u>	N	4	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato Valido
ECO07	<u>Conto aziendale GSA</u>	AN	20	OBB.VINC.	Conto patrimoniale aziendale su cui è imputato il debito della GSA. Il campo deve essere: Valorizzato Deve esistere nelle anagrafiche regionali. Deve appartenere alle voci RR. Deve essere un conto di "debito".
ECO08	Numero del documento	AN	30	OBB.VINC.	Numero di impegno di spesa. Formato: IMPNNNNNN/AA Il campo deve essere: Valorizzato
ECO09	Data del documento	AN	10	OBB.VINC.	Data del documento d'impegno / atto amministrativo con il quale viene assunto l'impegno. Formato: GG/MM/AAAA Il campo deve essere:

					Valorizzato Valido
ECO10	Descrizione della partita	AN	200	OBB.VINC.	Campo libero Il campo deve essere: Valorizzato
ECO11	Atto di riferimento	AN	20	OBB.VINC	Atto regionale di variazione dell'impegno. Esempio Formati: <ul style="list-style-type: none"> - DL/AAAA/NNNNN - DD/AAAA/NNNNNN - NP/AAAA/NNNNNNN Il campo deve essere: Valorizzato
ECO12	Importo	AN	15	OBB.VINC.	Formato: NNNNNNNNNNNN,NN Il campo deve essere: Valorizzato Valido
ECO13	Data di registrazione	AN	10	OBB.VINC.	Formato: GG/MM/AAAA Il campo deve essere: Valorizzato Valido La data deve essere maggiore o = alla data del documento. La data deve essere all'interno del periodo di elaborazione.
ECO14	NOTE	AN	50	FAC	Testo libero

5.3 File FPAG – Definizione campi

Tracciato del flusso **PAGAMENTI** (i campi chiave sono sottolineati):

Id. Campo	Nome	Tipo	Lunghezza	Grado di obbligatorietà	Controlli Logico Formali
PAG01	<u>Codice Azienda creditrice</u>	AN	3	OBB.VINC.	Azienda a cui viene assegnato l'importo. Il campo deve essere: Valorizzato Valido (valori ammessi 101, 102, 103.....)
PAG02	<u>Capitolo di spesa</u>	AN	7	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato
PAG03	Descrizione capitolo	AN	200	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato
PAG04	<u>Numero del documento FI</u>	AN	10	OBB.VINC.	Numero del documento contabile. Il campo deve essere: Valorizzato
PAG05	<u>Posizione documento FI</u>	N	3	OBB.VINC.	Posizione del documento contabile. Il campo deve essere: Valorizzato
PAG06	<u>Anno del documento FI</u>	N	4	OBB.VINC.	Il campo deve essere: Valorizzato Valido
PAG07	<u>Conto aziendale GSA</u>	AN	20	OBB.VINC.	Conto patrimoniale aziendale su cui è imputato il debito della GSA. Il campo deve essere: Valorizzato Deve esistere nelle anagrafiche regionali. Deve appartenere alle voci RR. Deve essere un conto di "debito".
PAG08	Numero del documento	AN	30	OBB.VINC.	Numero di impegno di spesa. Formato: IMPNNNNNN/AA Il campo deve essere: Valorizzato
PAG09	Data del documento	AN	10	OBB.VINC.	Data del documento di liquidazione / atto amministrativo Formato: GG/MM/AAAA Il campo deve essere:

					Valorizzato Valido
PAG10	Descrizione della partita	AN	200	OBB.VINC.	Campo libero Il campo deve essere: Valorizzato
PAG11	Atto di riferimento	AN	20	OBB.VINC	Atto regionale di liquidazione. Esempio Formati: <ul style="list-style-type: none"> - DGR/AAAA/NNNNN - DL/AAAA/NNNNNN - DD/AAAA/NNNNNN Il campo deve essere: Valorizzato
PAG12	Importo	AN	15	OBB.VINC.	Formato NNNNNNNNNNNN,NN Il campo deve essere: Valorizzato Valido
PAG13	Data di registrazione	AN	10	OBB.VINC.	Formato: GG/MM/AAAA Il campo deve essere: Valorizzato Valido La data deve essere maggiore o = alla data del documento. La data deve essere all'interno del periodo di elaborazione
PAG14	NOTE	AN	50	FAC	Testo libero

5.4 Informazioni generali sulla compilazione dei tracciati

I dati dovranno essere caricati nel sistema regionale secondo le modalità e scadenze descritte nei paragrafi che seguono.

I flussi devono essere caricati esclusivamente dalla GSA e sono uno per i contributi (FLCON), uno per i pagamenti (FPAG) e uno per le economie (FLECO).

Il flusso che sarà caricato dovrà sempre contenere i documenti **a partire dal 1° gennaio** alla data di riferimento della sessione.

5.5 Controlli generici

Di seguito sono indicati alcuni controlli generici che vengono effettuati su tutti i flussi oggetto della circolare:

- ♦ i dati dovranno essere validi rispetto ai DB regionali di riferimento (esempio codici delle aziende);
- ♦ i codici dei conti aziendali devono avere un conto regionale corrispondente valido nelle anagrafiche aziendali contenute nella procedura di riclassificazione bilanci;
- ♦ i codici regionali corrispondenti ai conti aziendali della GSA dovranno alimentare voci ministeriali RR;
- ♦ se il flusso controllato conterrà anche solo un errore, il file verrà completamente scartato e il sistema evidenzierà la natura dell'errore sui singoli record per consentire alla GSA le necessarie correzioni;
- ♦ qualora la GSA a seguito di correzioni debba modificare il tracciato record inizialmente caricato, occorre re-inviare tutto il file e non solo i record corretti. I dati verranno sempre sovrascritti completamente ad ogni re-invio.

6. MODALITÀ E TEMPI DI TRASMISSIONE

6.1 *Modalità di invio*

La GSA dovrà trasmettere i tracciati attraverso la Piattaforma web degli scambi presente sul portale del Sistema Informativo Sanità e Politiche Sociali.

I tracciati inviati saranno sottoposti alla **SIMULAZIONE** nella procedura, che segnalerà in modo tempestivo eventuali errori.

Quando i dati saranno definitivi la GSA provvederà al **CONSOLIDAMENTO** dei dati in modo da renderli visibili alle Aziende. Con questa fase, i dati dei singoli movimenti confluiranno in un Data Base regionale da cui sarà generato un report per singola azienda.

Il sistema consentirà alle Aziende Sanitarie di disporre infrannualmente della documentazione finalizzata ad una più puntuale contabilizzazione degli scambi con la GSA.

6.2 *Utenze applicative*

Ogni Azienda può richiedere la **creazione di due utenze** per il caricamento e la visualizzazione dei flussi informativi, oggetto della presente circolare. L'utenza deve essere nominativa e avere un proprio indirizzo di posta elettronica.

La richiesta di nuova utenza o di eventuali variazioni deve essere inviata via e-mail al referente del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-sanitario indicando per ciascun nominativo: nome, cognome, e-mail e telefono.

6.3 *Tempistiche di invio*

SESSIONE I SEMESTRE

I tracciati potranno essere caricati a partire dalla metà di luglio dell'anno di bilancio in corso e dovranno essere consolidati entro una settimana.

Il file conterrà i dati dall' **01/01 al 30/06**.

SESSIONE III TRIMESTRE

I tracciati potranno essere caricati a partire dalla metà di ottobre dell'anno di bilancio in corso e dovranno essere consolidati entro una settimana.

Il file conterrà i dati dall' **01/01 al 30/09**.

SESSIONE IV TRIMESTRE

I tracciati potranno essere caricati a partire dalla metà di gennaio dell'anno successivo a quello del bilancio in chiusura e dovranno essere consolidati entro una settimana.

Il file conterrà i dati riferiti all'intero anno, **dall'01/01 al 31/12**.

SESSIONE CONSUNTIVO

I tracciati potranno essere caricati a partire dalla fine di marzo dell'anno successivo a quello del bilancio in chiusura e dovranno essere consolidati entro una settimana.

Il file conterrà i dati riferiti all'intero anno, **dall'01/01 al 31/12**.

È prevista la possibilità di aprire due **SESSIONI STRAORDINARIE** in sede di IV Trimestre e Consuntivo, nel caso in cui si presentasse la necessità di cambiare i tracciati già consolidati e di cui si darà tempestivamente comunicazione alle Aziende.

7. RITORNO INFORMATIVO

La procedura fornisce per ciascuno dei tre flussi quale ritorno informativo alle Aziende Sanitarie un report distinto (contributi, pagamenti ed economie) per singola Azienda con tutte le informazioni e indicazioni necessarie per la corretta ed omogenea contabilizzazione di determinate voci dei modelli ministeriali CE e SP oggetto di consolidamento da parte della Regione.

Per il report sopracitato è possibile scegliere l'anno e la sessione di caricamento ed è possibile la visualizzazione nonché l'estrazione anche dopo la chiusura delle sessioni.

Le Aziende Sanitarie sono tenute a visualizzare tramite la Piattaforma i report prodotti alle scadenze sopra indicate allo scopo di essere sempre aggiornati in merito alla regolarizzazione delle partite creditorie e debitorie relative agli scambi con la GSA e da tenerne conto nella predisposizione del modello ministeriale aziendale da caricare sul sito ministeriale NSIS.

Il report indica, inoltre, l'atto amministrativo in base al quale sorge il debito della GSA nei confronti delle Aziende Sanitarie, nonché l'atto di variazione e/o pagamento del debito. Le Aziende potranno direttamente visualizzare e scaricare la documentazione dal seguente link: <http://www.regione.emilia-romagna.it/extranet>

8. Tabelle di riferimento

Si riporta di seguito la tabella con l'elenco delle voci RR del modello ministeriale SP (ex DM 15/06/2012 e ss.mm.) oggetto dei flussi GSA, consultabili anche nell'apposita sezione del Portale.

CONTI GSA:

CONS	Codice Min SP	Descrizione voce ministeriale SP
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni
RR	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto

CONTI AZIENDE:

CONS	Codice Min SP	Descrizione voce ministeriale SP
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
	PAA200	A.V.3) Altro
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti

CONS	Codice Min CE	Descrizione voce ministeriale CE
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca
	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back

9. Referenti regionali

Per il Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-Sanitario	Per il Servizio strutture, tecnologie e sistemi informativi
Valeria Cantaffa	Gandolfo Miserendino
Tel. 051/5277461	Tel. 051/ 5277255
valeria.cantaffa@regione.emilia-romagna.it	Gandolfo.Miserendino@regione.emilia-romagna.it