



## ATTO DIRIGENZIALE

La presente determinazione, ai sensi del comma 3 art. 16 DPGR n. 161/2008, è pubblicata in data odierna all'Albo di questo Servizio dove resterà affissa per dieci giorni lavorativi consecutivi.

BARI, *30-06-2015*

N. *30* *del 30/06/2015*  
del Registro delle Determinazioni

Codifica adempimenti L.R. 15/08 (trasparenza)	
Ufficio istruttore	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio
Tipo materia	<input type="checkbox"/> PD FESR 2007-2013 <input checked="" type="checkbox"/> Altro
Privacy	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO
Pubblicazione integrale	<input checked="" type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

Codice CIFRA: 168/DIR/2015/000 *30*

**OGGETTO** Bilancio di esercizio economico consolidato 2014 del Servizio Sanitario Regionale ai sensi del Titolo II del Decreto legislativo 118 del 23 giugno 2011. Art. 32 Adozione.

### IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

- Visto il D. Lgs.vo 165 del 30 marzo 2011;
- Vista la legge Regionale 24 marzo 1974, n.18;
- Vista la legge Regionale del 4 febbraio 1997, n.7;
- Vista la legge Regionale n. 20 del 31 dicembre 2010;
- Vista la legge Regionale n. 2 del 9 febbraio 2011;
- Visto il D. Lgs.vo 118 del 23 giugno 2011 artt. 26 e 31;
- Vista la DGR 1444 del 17.07.2012 di conferimento dell'incarico di Direzione del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale;

*1*



Sulla base dell'istruttoria espletata del Responsabile di Posizione Organizzativa, confermata dal Dirigente dell'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie, responsabile del procedimento amministrativo, dal quale riceve la seguente relazione:

- La legge 23 dicembre 2005, n. 266 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Stato (Legge finanziaria 2006) all'art. 1, comma 291, aveva previsto che con successivo decreto venissero emanati i criteri e le modalità di certificazione dei bilanci degli enti del servizio sanitario;

- Il successivo Patto per la Salute 2012-2013, art. 11, ha sottolineato la necessità di garantire, nel settore sanitario, il miglioramento della qualità dei dati gestionali e contabili con la finalità di favorire il coordinamento della funzione di governo della spesa nonché l'attuazione del federalismo fiscale;

- In tale contesto e con le finalità di perseguire l'obiettivo della omogeneità dei documenti contabili redatti dagli enti del S.S.N. e dalle Regioni è stato emanato il Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, pubblicato sulla G.U. n. 172 del 26.7.2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L.R. 42/2009"

-Considerato che le disposizioni del Titolo II del predetto Decreto sono volte a disciplinare le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci da parte degli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Regionale (Regioni, Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere, Aziende Ospedaliere Universitarie, Istituti Zooprofilattici), nonché a dettare i principi contabili cui gli stessi enti devono attenersi per l'attuazione delle disposizioni normative;

- Visto che tra gli enti individuati dal Titolo II del d.lgs.vo 118/2011, all'art. 19, comma 2 lett. b), punto i) sono incluse le Regioni, per la parte del finanziamento del Servizio Sanitario direttamente gestito, rilevata secondo scritture di contabilità economico-patrimoniale, qualora le regioni esercitino la scelta di gestire direttamente, presso la regione, una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario;

-Preso atto che, ai sensi del successivo articolo 22, dette regioni sono tenute ad individuare, nella propria struttura organizzativa, uno specifico centro di responsabilità, denominato "Gestione Sanitaria Accentrata", deputato alla



implementazione ed alla tenuta di una contabilità economico- patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa i rapporti economici, patrimoniali e finanziari che intercorrono tra la singola regione, lo Stato, le altre regioni., le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, relative alle operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali;

- Vista la DGR 2469 del 27.11.2012 avente in oggetto "Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118- individuazione del responsabile della gestione sanitaria accentrata ( GSA ) e del responsabile regionale certificatore, con la quale la suddetta gestione è incardinata nell'Area Politiche per la Salute, le Persone e le Pari Opportunità - Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale, ed è stato nominato, quale responsabile, il dirigente del medesimo Servizio, d.ssa Caterina M. Angiolillo, affiancato, per il supporto tecnico-operativo, dal dirigente dell'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie Dr. Benedetto G. Pacifico;

- Visto che ai sensi dell'art. 32, comma 6, la Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione predispone, per la successiva approvazione da parte della Giunta Regionale, nell'anno successivo a quello cui i bilanci si riferiscono, il bilancio di esercizio consolidato del Servizio Sanitario Regionale;

-Atteso che a mente del comma 3 dell'art. 32 l'area di consolidamento comprende tutti gli enti di cui alla lettera b) punti i) e c) dell'art. 19 del d.lgs.vo 118/2011, ovvero le Regioni per la parte del finanziamento del servizio sanitario regionale direttamente gestito ( GSA ), le aziende sanitarie locali, aziende ospedaliere, istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici, anche se trasformati in fondazioni, aziende ospedaliere universitarie integrate con il Servizio sanitario nazionale con l'esclusione di eventuali soggetti partecipati dai soggetti di cui alla lett. c);

-Visto che il bilancio di esercizio della GSA per l'anno 2014 è stato adottato con determinazione del Dirigente del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale, responsabile della GSA, n. 20 del 29 maggio 2015, in conformità delle prescrizioni dell'art. 31 del medesimo decreto legislativo, pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente;

-Atteso che il Terzo Certificatore,ex art 22, comma 3 lett. d) del Decreto Lgs.vo 118/2011 , in sede di rendicontazione annuale ha provveduto a verificare che le attività di consolidamento strettamente correlate e connesse con la preliminare attività di gestione delle poste patrimoniali predisposte in sede di redazione del Bilancio di Esercizio della GSA sono state opportunamente riconciliate con il

3



Bilancio Finanziario della Regione sia per quanto riguarda i Crediti verso lo Stato vincolati ed erariali, sia per quanto riguarda i debiti ed i fondi spese (residui passivi) sulla base della documentazione in atti;

- Preso atto dell'approvazione, da parte delle Aziende Sanitarie, dei rispettivi Bilanci d'esercizio 2014 che sono stati correttamente trasmessi al presente Servizio tramite posta certificata e/o posta ordinaria:

- Asl Bari, delibera 745 del 20 maggio 2015;
- Asl BT, delibera 464 dell'8 maggio 2015;
- Asl Brindisi, delibera 859 del 20 maggio 2015;
- Asl Foggia, delibera 91 dell'8 maggio 2015;
- Asl Lecce, delibera 482 dell'8 maggio 2015;
- Asl Taranto, delibera 423 dell'8 maggio 2015;
- Az. Ospedaliera Univ. Policlinico Bari, delibera 655 del 30 aprile 2015;
- Az. Ospedaliera Univ. Ospedali Riuniti di Foggia, delibera 137 del 4 maggio 2015;
- IRCCS Oncologico, delibera 293 del 7 maggio 2015;
- IRCCS De Bellis, delibera 237 del 30 aprile 2015;

Conseguentemente si propone di:

-procedere alla adozione del bilancio economico consolidato del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2014 allegato al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale, composto da:

1. *Stato Patrimoniale;*
2. *Conto Economico;*
3. *Relazione sulla gestione del responsabile della GSA;*
4. *Rendiconto Finanziario;*
5. *Nota Integrativa comprensiva di Madd. SP-CE-LA 2013 e 2014; Prospetto raccordo Contabilità Finanziaria e Contabilità Economico.*



**VERIFICA AI SENSI DEL DLGs 196/03  
Garanzie alla riservatezza**

La pubblicazione dell'atto all'albo, salve le garanzie previste dalla legge 241/90 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.Lgs 196/03 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal vigente regolamento regionale n.5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari.

Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento a dati sensibili; qualora tali dati fossero indispensabili per l'adozione dell'atto, essi sono trasferiti in documenti separati, esplicitamente richiamati.

**Sezione Contabile: adempimenti di cui alla L.R. 16 novembre 2001, n.28 e s.m.i.**

Si dichiara che il presente provvedimento non comporta alcun mutamento qualitativo e quantitativo di entrata o di spesa né a carico del bilancio regionale né a carico degli enti per i cui debiti i creditori potrebbero rivalersi sulla Regione e che è escluso ogni onere aggiuntivo a carico del bilancio regionale.

**IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO GESTIONE ACCENTRATA FINANZA SANITARIA REGIONALE**

- Sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, letta la proposta formulata dal funzionario istruttore, confermata dal Dirigente dell'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie;
- Vista la sottoscrizione in calce al presente provvedimento del Dirigente dell'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie;
- Richiamato, in particolare, il disposto dell'art.6 della L.R. 4 febbraio 1997, n.7 in materia di modalità di esercizio della funzione dirigenziale;

5



**DETERMINA**

Per le motivazioni indicate in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate, di:

- Procedere alla adozione del bilancio economico consolidato del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2014 allegato al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale, composto da:
  - 1 *Stato Patrimoniale;*
  - 2 *Conto Economico;*
  - 3 *Relazione sullo gestione del responsabile della GSA;*
  - 4 *Rendiconto Finanziario;*
  - 5 *Nota Integrativa comprensiva di Modd. SP-CE-LA 2013 e 2014; Prospetta raccordo Contabilità Finanziaria e Contabilità Economica.*
  
- Il presente provvedimento è immediatamente esecutivo;
- Sarà trasmesso in copia conforme all'originale alla Segreteria della Giunta Regionale;
- Sarà trasmesso in copia all'Assessore alle Politiche per la Salute;
- Il presente atto, composto da n. 5 facciate, è adottato in originale.

**IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO**

(Caterina M. ANGIOLILLO)

I sottoscritti attestano che il procedimento istruttorio è stato espletato nel rispetto della normativa nazionale e regionale e che il presente atto è conforme alle risultanze istruttorie.

**Il Resp. di Posizione Organizzativa (Dr. Vittorio Cioffi)**

**Il Resp. di Posizione Organizzativa (Dr. Stefano Visicchio)**

**Il Dirigente dell'Ufficio G.R.E.F. (Dr. Benedetto G. Pacifico)**



**REGIONE  
PUGLIA**

**AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE  
DELLA SALUTE DELLE PERSONE  
E DELLE PARI OPPORTUNITÀ**

**SERVIZIO GESTIONE ACCENTRATA  
FINANZA SANITARIA REGIONALE**

**Regione Puglia**

Servizio Gestione Accentrata  
Finanza Sanitaria Regionale

Il presente atto originale, composto da n° *81*  
facciate, è depositato presso il Servizio GFS, via  
Gentile, 52.

Bari *30-06-2015*

Il Responsabile

*7*



**BILANCIO CONSOLIDATO DI ESERCIZIO 2014**

Importi in euro

Stato Patrimoniale				ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
						Importo	%
<b>ATTIVO</b>							
<b>A)</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>						
A.1)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			12.596.000	13.404.000	-808.000	-6,0
A.1.1)	Costi d'impianto e di ampliamento			1.000	4.800	-3.000	-75,0
A.1.2)	Costi di ricerca e sviluppo			0	0	0	-
A.1.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0	2.000	-2.000	-100,8
A.1.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			0	111.800	-111.000	-100,8
A.1.5)	Altre immobilizzazioni immateriali			12.595.000	13.287.000	-692.000	-5,2
A.ii)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			1.581.951.000	1.579.636.000	2.315.000	0,1
A.ii.1)	Terreni			16.759.000	16.571.800	188.000	1,1
A.ii.1.a)	Terreni disponibili			14.319.000	14.130.800	189.000	1,3
A.ii.1.b)	Terreni indisponibili			2.440.000	2.441.800	-1.000	-0,0
A.ii.2)	Fabbricati			1.074.678.800	957.747.800	116.931.000	12,1
A.ii.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)			68.347.000	68.389.000	-42.000	-0,1
A.ii.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)			1.006.331.800	889.358.800	116.973.000	13,2
A.ii.3)	Impianti e macchinari			25.314.000	25.349.800	-35.000	-0,1
A.ii.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche			109.050.800	130.462.800	-21.412.000	-16,4
A.ii.5)	Mobili e arredi			17.323.800	20.462.800	-3.139.000	-15,3
A.ii.6)	Automezzi			1.593.800	1.829.000	-236.000	-12,9
A.ii.7)	Oggetti d'arte			0	0	0	-
A.ii.8)	Altre immobilizzazioni materiali			9.492.800	10.640.800	-1.148.000	-18,8
A.ii.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			327.742.800	416.576.800	-88.834.000	-21,3
A.iii)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	1.392.000	13.788.000	-11.896.000	-8,5
A.iii.1)	Crediti finanziari			8	11.896.800	-11.896.000	-100,8
A.iii.1.a)	Crediti finanziari v/Stato			8	0	0	-
A.iii.1.b)	Crediti finanziari v/Regione			8	0	0	-
A.iii.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate			8	0	0	-
A.iii.1.d)	Crediti finanziari v/altri			8	11.896.800	-11.896.000	-100,0
A.iii.2)	Titoli			1.392.008	1.392.800	0	0,0
A.iii.2.a)	Partecipazioni			1.360.000	1.360.800	0	0,0
A.iii.2.b)	Altri titoli			32.800	32.000	0	0,0
<b>TOTALE A)</b>				<b>1.595.939.000</b>	<b>1.606.328.000</b>	<b>-18.389.000</b>	<b>-0,6</b>
<b>B)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
B.1)	RIMANENZE			117.794.000	109.593.000	8.201.000	7,5
B.1.1)	Rimanenze beni sanitari			112.594.000	104.319.008	8.275.000	7,9
B.1.2)	Rimanenze beni non sanitari			5.208.000	5.274.008	-74.000	-1,4
B.1.3)	Acconti per acquisti beni sanitari			8	8	0	-
B.1.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari			8	8	0	-
B.ii)	CREDITI	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	2.160.235.000	1.976.050.000	184.185.000	9,3
B.ii.1)	Crediti v/Stato	860.251.512	1.063.758.488	1.924.018.000	1.406.144.000	517.866.000	36,8
B.ii.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	782.784.512	631.758.488	1.414.543.000	1.333.194.000	81.349.000	6,1
B.ii.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	777.889.512	631.758.488	1.409.648.080	1.333.194.000	76.454.000	5,7
B.ii.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	4.895.000	0	4.895.080	8	4.895.000	-
B.ii.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	73.307.000	432.000.000	505.307.080	68.465.000	436.842.000	638,1
B.ii.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	2.512.000	0	2.512.000	1.082.000	1.430.000	132,2
B.ii.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	756.000	0	756.080	397.000	359.000	90,4
B.ii.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.038.000	0	1.038.080	273.000	765.000	280,2
B.ii.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0	-
B.ii.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	718.000	0	718.000	412.000	306.000	74,3
B.ii.1.d)	Crediti v/prefetture	1.648.000	0	1.648.000	3.403.080	-1.755.000	-51,6
B.ii.2)	Crediti v/Regione	12.383.544	40.492.456	52.876.000	356.729.000	-303.853.000	-85,2
B.ii.2.a)	Crediti v/Regione - parte corrente	0	0	0	0	0	-
B.ii.2.a.1)	Crediti v/Regione - per spesa corrente	0	0	0	0	0	-
B.ii.2.a.1.a)	Crediti v/Regione - per fin. sanitaria ordinaria corrente	0	0	0	0	0	-
B.ii.2.a.1.b)	Crediti v/Regione - per finanziamento sanitaria aggiuntiva corrente LEA	0	0	0	0	0	-
B.ii.2.a.1.c)	Crediti v/Regione - per fin. sanitaria aggiuntiva corrente extra LEA	0	0	0	0	0	-
B.ii.2.a.1.d)	Crediti v/Regione - per spesa corrente - altra	0	0	0	0	0	-
B.ii.2.a.2)	Crediti v/Regione - per ricerca	0	0	0	0	0	-
B.ii.2.b)	Crediti v/Regione - patrimonio netto	12.383.544	40.492.456	52.876.000	356.729.000	-303.853.000	-85,2
B.ii.2.b.1)	Crediti v/Regione - per finanziamento per investimenti	12.383.544	40.492.456	52.876.800	38.547.000	14.319.000	37,2
B.ii.2.b.2)	Crediti v/Regione - per incremento fondo di dotazione	0	0	8	0	0	-
B.ii.2.b.3)	Crediti v/Regione - per ripiano perdite	0	0	8	318.182.000	-318.182.000	-100,8
B.ii.2.b.4)	Crediti v/Regione - per ricostituzione risorse da investim. esercizi prec.	0	0	8	0	0	-
B.ii.3)	Crediti v/Comuni	4.557.000	27.350.000	31.907.808	28.981.800	2.926.000	18,1
B.ii.4)	Crediti v/az. san. pubbliche e accanto quota FSR da distribuire	1.521.000	0	1.521.008	1.665.800	-144.000	-8,6
B.ii.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	8	0	0	-
B.ii.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.521.000	0	1.521.000	1.665.800	0	0,0
B.ii.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	732.000	0	732.000	787.800	-55.000	-7,0
B.ii.6)	Crediti v/Eraio	2.384.000	0	2.384.000	2.170.000	214.000	9,9
B.ii.7)	Crediti v/altri	86.216.000	60.589.000	146.805.000	179.574.000	-32.769.000	-18,2
B.iii)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZ.			0	0	0	-
B.iii.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	8	0	-
B.iii.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	8	0	-
B.iv)	DISPONIBILITA' LIQUIDE			1.320.750.000	1.969.257.000	-648.494.000	-32,9
B.iv.1)	Cassa			5.667.080	5.145.000	522.000	10,1
B.iv.2)	Istituto Tesoriere			667.855.000	343.187.000	324.668.000	94,6
B.iv.3)	Tesoreria Unica			637.524.080	1.611.581.000	-974.057.000	-60,4
B.iv.4)	Conto corrente postale			9.712.000	9.339.000	373.000	4,0
<b>TOTALE B)</b>				<b>3.598.787.000</b>	<b>4.054.895.000</b>	<b>-456.108.000</b>	<b>-11,2</b>
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI						
C.i)	Ratei attivi			249.000	4.000	245.000	6.125,0
C.ii)	Risconti attivi			12.477.000	2.713.000	10.764.000	628,4
<b>TOTALE C)</b>				<b>12.726.000</b>	<b>1.717.000</b>	<b>11.009.000</b>	<b>641,2</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>				<b>5.287.452.000</b>	<b>5.662.940.000</b>	<b>-455.488.000</b>	<b>-8,8</b>
D)	CONTI D'ORDINE						
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare			1.626.800	1.632.000	-6.000	-0,4
D.2)	Depositi cauzionali			0	0	0	-
D.3)	Beni in comodato			1.782.000	1.742.000	40.000	2,3
D.4)	Altri conti d'ordine			16.542.000	10.310.000	6.232.000	60,4
<b>TOTALE D)</b>				<b>19.950.000</b>	<b>13.684.000</b>	<b>6.266.000</b>	<b>45,8</b>

Handwritten signatures and initials.

PASSIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
A)	PATRIMONIO NETTO				
A.1)	Fondo di dotazione	69.535.000	69.534.000	1.000	DD
A.II)	Finanziamenti per investimenti	1.617.982.000	3.301.151.000	316.831.000	24,4
A.II.3)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	19.758.000	0	19.758.000	-
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	223.439.000	0	223.439.000	-
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	196.824.000	8	0	-
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	482.008	0	0	-
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	26.133.000	0	0	-
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	1.308.025.000	1.279.552.000	28.473.000	2,2
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	19.854.000	6.440.000	13.414.000	208,3
A.II.5)	Finanziamenti per investim.da rettifica contributi in c/esercizio	46.906.000	15.159.000	31.747.000	209,4
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	2.857.000	2.873.000	-16.000	-0,6
A.IV)	Altre riserve	9.000	9.000	0	DD
A.V)	Contributi per ripiano perdite	0	434.866.000	-434.866.000	-100,0
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	6.299.000	-429.797.000	436.096.000	-101,5
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	14.677.800	5.304.000	9.373.000	176,7
TOTALE A)		1.711.359.000	1.383.140.000	328.219.000	23,7
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	1.800.000	200.000	1.600.000	800,0
B.2)	Fondi per rischi	186.517.000	169.218.000	17.327.000	10,2
B.3)	Fondi da distribuire	102.868.000	414.137.000	-311.269.000	-75,2
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	65.760.000	51.449.000	14.313.000	27,8
B.5)	Altri fondi oneri	284.321.000	184.273.000	100.048.000	10,9
TOTALE B)		561.286.000	819.269.000	-257.983.000	-31,5
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi DperDsità	30.259.000	28.339.000	1.920.000	6,8
C.2)	TFR personale dipendente	0	737.000	-737.000	-100,0
TOTALE C)		30.259.000	29.076.000	1.183.000	4,1
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
D.1)	Mutui passivi			8	8
D.2)	Debiti v/Stato			0	672.000
D.3)	Debiti v/Regione	493.183.951	602.605.049	1.095.789.000	1.479.448.000
D.4)	Debiti v/Comuni	3.350.000	4.292.000	7.642.000	9.861.000
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	0	0	1.077.000	667.000
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	0	0	0
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	0	0	0	8
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per xersamenti a patrimonio netto	0	0	0	0
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	730.000	347.000	1.077.000	667.000
D.6)	Debiti v/società partecipate e/d enti dipendenti della Regione	38.119.000	0	38.119.000	36.395.000
D.7)	Debiti v/fornitori	617.880.000	592.759.000	1.210.639.000	1.286.871.000
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere			0	0
D.9)	Debiti tributari	78.989.000	0	78.989.000	97.093.000
D.10)	Debiti v/altri finanziatori			8	0
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	127.648.000	19.580.000	147.228.008	181.966.000
D.12)	Debiti v/altri	212.609.000	8.893.000	321.502.000	330.878.000
TOTALE D)				2.900.985.000	3.423.849.000
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi			1.656.000	439.000
E.2)	Risconti passivi			1.907.000	7.357.000
TOTALE E)				3.563.000	7.606.000
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>		<b>5.207.452.000</b>	<b>5.662.940.000</b>	<b>-455.488.000</b>	<b>-8,0</b>
F)	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare			1.626.000	1.632.000
F.2)	Depositi cauzionali			0	8
F.3)	Beni in comodato			1.782.000	1.742.000
F.4)	Altri conti d'ordine			16.542.000	10.310.000
TOTALE F)				19.950.000	13.684.000

Bari, 30 giugno 2015

(\*) = importi riclassificati nel 2014 sulla base delle precisazioni fornite dal Ministero della Salute per la riconciliazione con il Rendiconto Regionale 2014 dei crediti e dei fondi per le spese in conto capitale.

Direttore Ufficio Gestione Risorse Finanziarie

Il Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata



REGIONE PUGLIA

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITA'

Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

## Mod. "999" - BILANCIO CONSOLIDATO DI ESERCIZIO 2014

## CONTO ECONOMICO

Valori in euro

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
A.1)	Contributi in c/esercizio	7.262.134.000	7.082.549.000	179.585.000	2,5
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	7.181.148.000	6.992.805.000	188.343.000	2,6
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	74.802.000	87.248.000	-12.446.000	-16,6
A.1.b.1)	Contributi da Regione (extra fondo) - vincolati	47.504.000	13.028.000	34.476.000	72,6
A.1.b.2)	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse agg. da bilancio a titolo di copertura LEA	0	47.197.000	-47.197.000	-
A.1.b.3)	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse agg. da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	-
A.1.b.4)	Contributi da Regione (extra fondo) - altra	0	0	0	-
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	-
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	27.298.000	27.023.000	275.000	1,0
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.507.000	1.968.000	3.539.000	64,3
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.132.000	1.695.000	1.437.000	45,9
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.064.000	136.000	928.000	87,2
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	567.000	127.000	440.000	77,6
A.1.c.4)	da privati	744.000	10.000	734.000	98,7
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	677.000	528.000	149.000	22,0
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-42.149.000	-18.064.000	-24.085.000	57,1
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	9.987.000	4.646.000	5.341.000	53,5
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	170.576.000	161.072.000	9.504.000	5,6
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	75.651.000	68.512.000	7.139.000	9,4
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	36.149.000	36.043.000	106.000	0,3
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	58.776.000	56.517.000	2.259.000	3,8
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	64.520.000	56.856.000	7.664.000	11,9
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	54.189.000	58.785.000	-4.596.000	-8,5
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	85.353.000	58.914.000	26.439.000	31,0
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	-
A.9)	Altri ricavi e proventi	9.030.000	8.197.000	833.000	9,2
TOTALE A)		7.613.640.000	7.412.955.000	200.685.000	2,6
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
B.1)	Acquisti di beni	1.241.317.000	1.159.363.000	81.954.000	6,6
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	1.215.801.000	1.152.845.000	62.956.000	6,8
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	25.516.000	26.518.000	-1.002.000	-3,9
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	3.314.129.000	3.273.253.000	40.876.000	1,2
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	523.149.000	519.825.000	3.324.000	0,6
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	672.723.000	671.854.000	869.000	0,1
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	321.987.000	320.822.000	1.165.000	0,4
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	164.879.000	161.119.000	3.760.000	2,3
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	51.072.000	49.267.000	1.805.000	3,5
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	65.449.000	59.196.000	6.253.000	9,6
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	950.846.000	957.718.000	-6.872.000	-0,7
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	116.672.000	111.722.000	4.950.000	4,2
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	37.584.000	36.331.000	1.253.000	3,3
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	10.790.000	10.495.000	295.000	2,7
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	62.477.000	58.434.000	4.043.000	6,5
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	127.498.000	117.866.000	9.632.000	7,6
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	27.271.000	29.010.000	-1.739.000	-6,4
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	74.647.000	74.091.000	556.000	0,7
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	39.119.000	36.528.000	2.591.000	6,6
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	42.927.000	40.495.000	2.432.000	5,7
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	25.039.000	18.480.000	6.559.000	26,2
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	463.593.000	452.846.000	10.747.000	2,3
B.3.a)	Servizi non sanitari	455.539.000	445.623.000	9.916.000	2,2
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	4.672.000	4.422.000	250.000	5,4
B.3.c)	Formazione	3.382.000	2.801.000	581.000	17,2
B.4)	Manutenzione e riparazione	115.873.000	121.201.000	-5.328.000	-4,6
B.5)	Godimento di beni di terzi	39.278.000	39.136.000	142.000	0,4
B.6)	Costi del personale	1.971.059.000	1.966.252.000	4.807.000	0,2
B.6.a)	Personale dirigente medico	733.105.000	729.150.000	3.955.000	0,5
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	78.688.000	77.148.000	1.540.000	2,0
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	816.265.000	810.292.000	5.973.000	0,7
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	22.623.000	24.990.000	-2.367.000	-10,5
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	320.378.000	324.672.000	-4.294.000	-1,3
B.7)	Oneri diversi di gestione	29.915.000	27.418.000	2.497.000	8,3
B.8)	Ammortamenti	129.598.000	100.255.000	29.343.000	22,6
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.545.000	1.852.000	693.000	27,2
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati	50.572.000	36.829.000	13.743.000	27,2
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	76.481.000	61.574.000	14.907.000	19,5
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	8.073.000	8.015.000	58.000	0,7
B.10)	Variazione delle rimanenze	-8.201.000	4.147.000	-12.348.000	-150,6
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-8.275.000	3.566.000	-11.841.000	-143,1
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	74.000	581.000	-507.000	-685,1
B.11)	Accantonamenti	130.319.000	99.114.000	31.205.000	23,9
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	66.319.000	60.015.000	6.304.000	9,5
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	2.740.000	3.254.000	-514.000	-18,8
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	20.649.000	7.814.000	12.835.000	62,2
B.11.d)	Altri accantonamenti	40.611.000	28.031.000	12.580.000	31,0
TOTALE B)		7.434.953.000	7.251.000.000	183.953.000	2,5
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		178.687.000	161.955.000	16.732.000	9,4

10

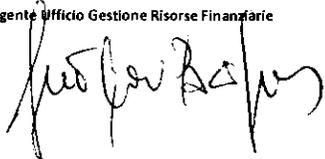
G

M

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	633.000	1.010.000	-377.000	-59,6
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	8.007.000	12.676.000	-4.669.000	-58,3
<b>TOTALE C)</b>		<b>-7.374.000</b>	<b>-11.666.000</b>	<b>4.292.000</b>	<b>-58,2</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>					
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	-
D.2)	Svalutazioni	0	108.000	-108.000	-
<b>TOTALE D)</b>		<b>0</b>	<b>-108.000</b>	<b>108.000</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
E.1)	Proventi straordinari	74.344.000	76.429.000	-2.085.000	-2,8
E.1.a)	Plusvalenze	0	1.000	-1.000	-
E.1.b)	Altri proventi straordinari	74.344.000	76.428.000	-2.084.000	-2,8
E.2)	Oneri straordinari	86.436.000	75.829.000	10.607.000	12,3
E.2.a)	Minusvalenze	5.000	14.000	-9.000	-180,0
E.2.b)	Altri oneri straordinari	86.431.000	75.815.000	10.616.000	12,3
<b>TOTALE E)</b>		<b>-12.092.000</b>	<b>600.000</b>	<b>-12.692.000</b>	<b>105,0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>159.221.000</b>	<b>150.781.000</b>	<b>8.440.000</b>	<b>5,3</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>					
Y.1)	IRAP	142.751.000	143.703.000	-952.000	-0,7
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	130.824.000	131.810.000	-986.000	-0,8
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	10.236.000	10.223.000	13.000	0,1
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	1.595.000	1.665.000	-70.000	-4,4
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	96.000	5.000	91.000	94,8
Y.2)	IRES	1.799.000	1.774.000	19.000	1,1
Y.3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	-
<b>TOTALE Y)</b>		<b>144.544.000</b>	<b>145.477.000</b>	<b>-933.000</b>	<b>-0,6</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>14.677.000</b>	<b>5.304.000</b>	<b>9.373.000</b>	<b>63,9</b>

Bari, 30 giugno 2014

Dirigente Ufficio Gestione Risorse Finanziarie



Il Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata






**REGIONE  
PUGLIA**

**AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE  
DELLA SALUTE DELLE PERSONE  
E DELLE PARI OPPORTUNITÀ**

**SERVIZIO GESTIONE ACCENTRATA  
FINANZA SANITARIA REGIONALE**

## **RELAZIONE AL BILANCIO DI ESERCIZIO CONSOLIDATO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE – ANNO 2014**

### **Criteri generali di predisposizione della relazione sul bilancio consolidato 2014**

La presente relazione sulla gestione, che corredata il bilancio consolidato 2014, è stata elaborata sulla base delle disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

La presente relazione contiene in particolare tutte le informazioni minime richieste dal suddetto decreto e fornisce inoltre tutte 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 dell'esercizio.

### **Premesse**

Il Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 ed in particolare il Titolo II è volto a disciplinare le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci da parte degli Enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Regionale, nonché a dettare i principi contabili cui gli stessi enti devono attenersi per l'attuazione delle disposizioni normative.

In continuità con le scelte già effettuate ed in ottemperanza alle disposizioni dell'art. 22 del D.Lgs.vo 118/2011, la Regione Puglia ha provveduto alla individuazione, nell'ambito della propria struttura organizzativa, di uno specifico centro di responsabilità, denominato " Gestione Sanitaria Accentrata", deputato alla implementazione ed alla tenuta di una contabilità economico- patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa i rapporti economici, patrimoniali e finanziari che intercorrono tra la singola Regione, lo Stato, le altre Regioni, le Aziende Sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, relative alle operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali.

Con la DGR 2469 del 27.11.2012 avente in oggetto "Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 - Individuazione del responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) e del Responsabile Regionale Certificatore, la suddetta Gestione risulta incardinata nell'Area



Politiche per la Salute, le Persone e le Pari Opportunità - Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale, ed è stata nominata, quale responsabile, il dirigente del medesimo Servizio, D.ssa Caterina Angiolillo, affiancata, per il supporto tecnico-operativo, dal dirigente dell'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie Dr. Benedetto G. Pacifico.

L'Amministrazione regionale inoltre, con la finalità di tenere separate le funzioni di gestione da quelle di controllo, ha istituito, nel corso del 2011, un apposito Ufficio nell'Area Finanza e Controlli.

Nel 2014, in continuità con quanto avviato nel 2012 e posto in essere nel 2013, si è quindi provveduto in particolare:

1. Alla regolare implementazione delle scritture contabili mediante l'utilizzo di un sistema informatico di contabilità economico-patrimoniale (partita doppia);
2. Alla prosecuzione con la collaborazione della società in house Innovapuglia spa, dell'attività di analisi, che ha comportato anche confronti con le esperienze di altre Regioni, per l'implementazione di un Sistema amministrativo Contabile (ERP) per la GSA e gli Enti del SSR secondo un modello holding per la gestione e monitoraggio della spesa, approvvigionamenti, magazzini, gestione cespiti, gestione informatizzata della contabilità economico patrimoniale e del consolidamento;
3. alla acquisizione, ai sensi dell'art. 3 del DL 35/2013, convertito con L. 64/2013, del saldo 2014 della anticipazione di liquidità, finalizzata all'abbattimento del tempo di pagamento dei fornitori, per complessivi € 318.171 ml di euro, a seguito della riconciliazione del bilancio finanziario regionale con i bilanci in contabilità economico patrimoniale, per la definitiva determinazione della situazione economico patrimoniale pregressa relativa al periodo 2001/2011, positivamente valutata nella riunione congiunta del Tavolo tecnico per la Verifica degli Adempimenti Regionali con il Comitato Permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza del 31 gennaio 2014, già erogati agli Enti del SSR;
4. Alla adozione, in collaborazione ed in coordinamento con gli altri Servizi dell'Area, successivamente all'Intese CSR 172-173-174 del 4 dicembre 2014, del DIF del SSR - Riparto 2014 -2015 procedendo al riparto del FSR 2014, determinato in complessivi euro 6.836.116.013,00 oltre alla quote del FSR vincolato pari ad € 150.891.000,00
5. alla esatta perimetrazione dei capitoli di entrata e di spesa della gestione sanitaria, ex art. 20 del D.Lgs. 118/11, mediante adozione di appositi atti deliberativi per la definitiva determinazione degli stanziamenti di bilancio dei finanziamenti vincolati del Fondo Sanitario Regionale. Per il 2015 si è provveduto, in sede di predisposizione del bilancio di previsione per l'e.f. 2015 e pluriennale 2015-2017,



approvato con L.R. 53 del 23.12.2014, oltre che alla iscrizione del FSR indistinto anche alla iscrizione dei finanziamenti vincolati del FSR sulla base delle ultime Intese CSR, in adempimento alle disposizioni dell'art. 20 del D.Lgs.vo 118/2011;

6. alla adozione, giusto AD 68 /168/2013, ai sensi dell'art. 32, del bilancio di previsione economico annuale 2015 della GSA;

Nel corso del 2014 pur considerando la complessità e delicatezza della materia oggetto del Titolo II del D.lgs. 118/2011, sulla quale continuano i confronti tra i soggetti interessati e gli organi ministeriali, anche in ordine alle problematiche relative alla armonizzazione delle disposizioni del Titolo II con quelle del Titolo I, le attività sopra indicate si sono realizzate in concomitanza con l'operatività corrente, relativa alle funzioni istituzionalmente attribuite al Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale, nonostante le carenze di personale regionale ed aziendale e la complessità amministrativa derivante dalle recenti norme in materia di finanza pubblica .

Non si può inoltre sottacere le difficoltà che derivano dall'affiancare alla contabilità finanziaria della Regione la contabilità economico/patrimoniale della GSA con riguardo al disallineamento temporale tra il principio contabile di "competenza", vigente in contabilità finanziaria e quello di "competenza economica".

Tale disallineamento comporta scritture in entrata e spesa nel bilancio finanziario temporalmente disallineate, dunque di faticosa riconciliazione, con le registrazioni in contabilità economico-patrimoniale. L'entrata in vigore del Titolo I del D.lgs.co 118/2011, a far tempo dal 1 gennaio 2015, e dunque del principio contabile della " Competenza finanziaria potenziata ", pone poi il problema della conciliazione dei principi regolatori del bilancio regionale P.A. ( Titolo I )con quelli che regolano la spesa sanitaria ( Titolo II ).

In ogni caso la struttura nel 2014 ha correttamente adempiuto, come innanzi esplicitato, alle disposizioni dell'art. 20 del D.Lgs.vo 118/2011, anche in assenza di Intese CSR riferite all'esercizio 2014 (vincolati), sulla base delle indicazioni fornite dal Coordinamento regionale, con la difficoltà di dovere, successivamente alla approvazione delle relative Intese CSR, procedere al riallineamento delle poste contabili in entrata e spesa.

#### **L'attuale contesto**

Un ruolo preminente nell'ambito delle politiche regionali è rivestito dalla gestione dei servizi sanitari e ciò non solo per l'elevata incidenza di tali servizi rispetto al bilancio autonomo regionale ma soprattutto per l'impatto sociale che tale materia riveste.



Negli ultimi anni a livello nazionale si sono susseguiti una serie di provvedimenti che di fatto hanno gravemente impoverito la sanità italiana, con tagli pari a circa 10 miliardi di euro.

In Puglia, con il Piano di Rientro sottoscritto il 29 novembre 2010, pur non a causa sanitaria ma a causa del mancato rispetto del Patto di stabilità interno per gli anni 2006 e 2008, sono state attivate le azioni di contenimento della spesa nonché le linee di cambiamento che hanno caratterizzato e caratterizzeranno la riorganizzazione e lo sviluppo della sanità pugliese.

Alla verifica circa l'effettivo conseguimento degli obiettivi e dei relativi adempimenti si provvede annualmente nell'ambito del tavolo tecnico di cui all'articolo 12 dell'Intesa 23 marzo 2005 e s.m. ed i..

Il Piano di Rientro da un lato ha comportato oggettive limitazioni del modello organizzativo e conseguentemente della efficienza erogativa dei LEA, dall'altro però si è rivelato un potente strumento per la riqualificazione della rete ospedaliero-territoriale ed il controllo dei costi del Servizio Sanitario Regionale.

Il Piano Operativo 2013 /2015, approvato con DGR 1403/2014, costituisce il naturale completamento delle azioni di ottimizzazione e risanamento intraprese con il Piano di Rientro.

Analizzando i risultati del bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale degli ultimi quattro anni si possono evidenziare i notevoli risultati raggiunti.

Anche l'esercizio 2014, registra un risultato positivo di 14,7 milioni di euro.

### **Consolidamento dei Bilanci**

Preso atto dell'approvazione, da parte delle Aziende Sanitarie, dei rispettivi Bilanci d'esercizio 2014 che sono stati correttamente trasmessi al presente Servizio tramite posta certificata e/o posta ordinaria e del bilancio di esercizio della GSA:

- Asl Bari, delibera 745 del 20 maggio 2015;
- Asl BT, delibera 464 dell'8 maggio 2015;
- Asl Brindisi, delibera 859 del 20 maggio 2015;
- Asl Foggia, delibera 91 dell'8 maggio 2015;
- Asl Lecce, delibera 482 dell'8 maggio 2015;
- Asl Taranto, delibera 423 dell'8 maggio 2015;
- Az. Ospedaliera Univ. Policlinico Bari, delibera 655 del 30 aprile 2015;

15

A  
B



- Az. Ospedaliera Univ. Ospedali Riuniti di Foggia, delibera 137 del 4 maggio 2015;
- IRCCS Oncologico, delibera 293 del 7 maggio 2015;
- IRCCS De Bellis, delibera 237 del 30 aprile 2015;
- Gestione Sanitaria Accentrata, Determina Dirigenziale n. 20 del 29 maggio 2015.

I bilanci di esercizio delle Aziende Sanitarie sono sottoposti alle attività istruttorie di controllo e verifica delle singole voci di spesa da parte degli Uffici e/o Servizi competenti dell'Area politiche per la Salute, al fine di consentirne la successiva approvazione da parte della Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 32 c.7 del D.Lgs. 118/11.

Detta attività comprende anche quella afferente il presente Servizio che attiene al rispetto dei principi stabiliti nell'art. 29 del D.Lgs. n.118/11 e successive modificazioni, come da circolari Ministeriali n.2496 del 28 gennaio 2013 e n.8036 del 25 marzo 2013 nonché dalle disposizioni impartite dal Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale.

Con riferimento alle partite Intercompany, atteso che la redazione del bilancio consolidato impone l'eliminazione delle partite esistenti tra aziende, onde evitare eccessive rappresentazioni di partite debitorie/creditorie e di componenti di costo e di ricavo, considerato che tale elisione è prevista dai principi contabili (OIC 17 cap. 11.1), il Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale (GFS) della Regione Puglia ha svolto le attività propedeutiche ad ottenere un'esatta rappresentazione dei fenomeni creditori/debitori e di quelli economici nel bilancio di ogni azienda e soprattutto nel bilancio consolidato della GSA.

L'azione di controllo della regolare rappresentazione in bilancio delle partite Intercompany avviata con la DGR 737/14 per la sistemazione del pregresso, è proseguita nel 2014, e con nota AOO\_168/000637 del 25 giugno 2015 sono state fornite alle Aziende del SSR ulteriori e più specifiche indicazioni, ribadendo in particolare l'obbligo di fatturazione e di invio, con cadenza trimestrale, all'indirizzo mail delle Aziende interessate, dell'elenco delle fatture attive.

Il Terzo Certificatore, ex art 22, comma 3 lett. d) del Decreto Lgs.vo 118/2011, in sede di rendicontazione annuale ha provveduto a verificare che le attività di consolidamento strettamente correlate e connesse con la preliminare attività di gestione delle poste patrimoniali predisposte in sede di redazione del Bilancio di Esercizio della GSA fossero state opportunamente riconciliate con il Bilancio Finanziario della Regione sia per quanto riguarda i Crediti verso lo Stato vincolati ed erariali (per il 2014 nota prot. 117/1028 del 17/4/2015 -Servizio Finanze), sia per quanto riguarda i debiti ed i fondi spese (residui passivi) sulla base della documentazione in atti.

16



Per quanto riguarda la riconciliazione dei dati di cassa si è proceduto alla non facile riconciliazione con le risultanze della contabilità SIOPE e della Banca d'Italia (conti di Tesoreria Unica intestati alla Regione Puglia ai sensi della L. 720/84 e s.m.i.).

I movimenti di contabilità finanziaria relativi all'anno 2014 di entrata ed uscita, giusto prospetto SIOPE riepilogativo emesso dal Banco di Napoli – Istituto Cassiere della Regione Puglia, corrispondono ai movimenti di entrata ed uscita registrati nel conto di contabilità corrispondenti alle scritture in partita doppia dell'anno.

Anche per quanto riguarda il consolidamento dei conti economici è stata assicurata la relativa riconciliazione tra Contabilità Generale, Bilancio Regionale ed Intese della Conferenza Stato Regioni.

A seguito del definitivo riparto del FSR 2014 (Intese CSR 172-173-174 del 4 dicembre 2014) sono stati assegnati alla Regione Puglia, al netto dei ricavi ed entrate proprie convenzionali delle aziende sanitarie pari ad euro 113.350.898,00, complessivi euro 6.836.116.013,00 oltre alla quote del FSR vincolato pari ad € 150.891.000,0 ed i relativi conti di contabilità generale registrano i corretti importi.

In contabilità finanziaria regionale l'importo netto di cassa per l'assegnazione indistinta ed il finanziamento vincolato del Fondo Sanitario Nazionale sono così iscritti nei capitoli delle UPB sanità.

Il riparto regionale è stata approvata con DGR 867/2015.

### **Confronto con esercizio 2013**

Sulla base dei modelli CE aziendali 2014 e sulla base dei costi diretti regionali, il bilancio consolidato del SSR presenta un risultato positivo di **14,677** milioni di euro.

Con riferimento all'Assegnazione Indistinta si registra un incremento di 180 milioni di euro rispetto al 2013.

Occorre evidenziare per contro:

- La riduzione (cancellazione) del contributo del bilancio autonomo ricevuto nel 2013 per circa 32 milioni di euro;
- L'incidenza tra i "costi" hanno avuto delle rettifica di contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti per più di 42 milioni di euro in applicazione della lettera b) comma 1, dell'articolo 29 del decreto legislativo n. 118/2011. Tale rettifica conferma anche quest'anno la necessità "non più rinviabile" di individuare un piano di investimenti nazionale caratterizzato dall'assegnazione e messa a disposizione di

17



risorse certe destinate al riammodernamento delle strutture sanitarie, esigenza quanto mai vitale per le regioni come la Puglia che ha avviato un piano di riordino della rete ospedaliera ed un piano di riconversioni delle strutture esistenti, nonché per l'adeguamento delle strutture sanitarie alla vigente normativa antisismica ed antincendio.

Si è inoltre registrato nel solo esercizio 2014:

- L'incremento dei consumi e del relativo costo dei farmaci ospedalieri e per distribuzione diretta per complessivi 60 milioni di euro;
- Il positivo incremento dei costi dedicati alla assistenza territoriale e domiciliare come da piano operativo;
- Il costo del personale ha conservato un andamento costante; La riduzione del costo dei noleggi e delle manutenzioni;
- L' incremento di alcuni servizi non sanitari in appalto come pulizia e lavanderia;
- L' incremento degli accantonamenti per l'autoassicurazione;
- La riduzione degli interessi passivi.

Per quanto riguarda le Immobilizzazioni si evidenzia che i valori non sono variati in modo considerevole rispetto all'esercizio 2013.

Per quanto riguardava le immobilizzazioni finanziarie di due aziende per specifici crediti v/stato per investimenti gli stessi, dopo apposita verifica, sono stati riclassificati dalle aziende medesime nei corretti conti dello stato patrimoniale.

ATTIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
A)	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	12.596.000	13.404.000	-808.000	-6,0
A.II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.581.951.000	1.579.636.000	2.315.000	0,1
A.III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	11.896.000	-11.896.000	-100,0
TOTALE A)		1.594.547.000	1.604.936.000	-10.389.000	-0,6

Si evidenzia la corretta riclassificazione avvenuta tra immobilizzazioni in corso e fabbricati.

ATTIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
A.II.2)	Fabbricati	1.074.678.000	957.747.000	116.931.000	12,2
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	327.742.000	416.576.000	-88.834.000	-21,3

Per quanto riguarda i Crediti la voce prevalente riguarda quelli verso lo Stato.

18



ATTIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
B.II.1)	Crediti v/Stato	1.924.010.000	1.406.144.000	517.866.000	36,8
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - porte corrente	1.414.543.000	1.333.194.000	81.349.000	6,1
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	1.409.648.000	1.333.194.000	76.454.000	5,7
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	4.895.000	0	4.895.000	-
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	505.307.000	68.465.000	436.842.000	638,1
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	2.512.000	1.082.000	1.430.000	132,2
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	1.648.000	3.403.000	-1.755.000	-51,6

I crediti v/Stato per spesa corrente corrispondono alle premialità residue ed ai saldi relativi all'annualità 2014 oltre che ai finanziamenti vincolati del FSN.

I crediti per investimenti corrispondono, ai sensi del D.Lgs. 118/2011, al totale dei crediti per progetti ammessi a finanziamento relativi in particolare al finanziamento articolo 20, della legge n. 67 del 1988 ed agli APQ 2004 e 2007.

Così come da chiarimento con il Ministero della salute i crediti in c/capitale per investimenti iscritti nel modello SP sono pari alla somma degli importi indicati nei decreti di ammissione al finanziamento (fino al 2013 si era provveduto ad inserire solo i crediti da stati di avanzamento - SAL).

I crediti per la ricerca riguardano i due IRCCS pubblici, mentre i crediti verso le Prefetture comprendono le prestazioni rese in favore degli stranieri temporaneamente presenti sul territorio nazionale, i cui valori risultano in diminuzione anche perché parzialmente svalutati.

I crediti dello Stato sono stati riconciliati con i residui attivi della contabilità finanziaria.

ATTIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
B.II.2)	Crediti v/Regione	52.876.000	356.729.000	-303.853.000	-85,2
B.II.2.a)	Crediti v/Regione - parte corrente	0	0	0	-
B.II.2.b)	Crediti v/Regione - patrimonio netto	52.876.000	356.729.000	-303.853.000	-85,2
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione per finanziamento per investimenti	52.876.000	38.547.000	14.329.000	37,2
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione per incremento fondo di dotazione	0	0	0	-
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione per ripiano perdite	0	318.182.000	-318.182.000	-100,0
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione per ricostit. risorse da invest. esercizi preced.	0	0	0	-



I crediti v/regione del 2013 per ripiano corrispondevano al valore relativo alla terza tranche delle risorse ex D.L. 35/2013, incassate ed erogate alle Aziende del SSR.

I crediti v/regione per patrimonio netto riguardano crediti per investimenti della linea di finanziamento FESR, che sono comunque fuori del perimetro sanità ex art. 20 del D.Lgs. 118/2011.

**Sia i crediti v/Stato che v/Regione sono stati verificati. Per i crediti v/regione, vi è totale coincidenza tra dati aziendali e disponibilità-capitoli-impegni regionali.**

ATTIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	31.907.000	28.981.000	2.926.000	10,1
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubb. e acconto quota FSR da distribuire	1.521.000	1.665.000	-144.000	-8,6
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	732.000	787.000	-55.000	-7,0
B.II.6)	Crediti v/Erario	2.384.000	2.170.000	214.000	9,9
B.II.7)	Crediti v/altri	146.805.000	179.574.000	-32.769.000	-18,2

La voce comprende crediti v/Comuni per trasporti ed assistenza disabili.

Le aziende hanno verificato l'esigibilità, ma vi è difficoltà nell'incasso anche a causa delle limitazioni imposte dal rispetto dei vincoli di finanza pubblica con il Patto di Stabilità.

I crediti v/ Aziende Sanitarie di altre Regioni comprendono attività diverse da mobilità sanitaria pubblica.

ATTIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
B.IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.320.758.000	1.969.252.000	-648.494.000	-32,9
B.IV.1)	Cassa	5.667.000	5.145.000	522.000	10,1
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	667.855.000	343.187.000	324.668.000	94,6
B.IV.3)	Tesoreria Unica	637.524.000	1.611.581.000	-974.057.000	-60,4
B.IV.4)	Conto corrente postale	9.712.000	9.339.000	373.000	4,0

Comprende le disponibilità delle Aziende Sanitarie. L'importo non indifferente comprende le somme erogate negli ultimi mesi dell'anno.

**Non vi sono iscrizioni collegate a partite di credito.**

Riguarda la GSA. I movimenti dell'istituto Tesoriere (Tesoreria Unica) registrati in contabilità generale hanno trovato riscontro con le risultanze dei prospetti SIOPE.

La gestione della Tesoreria non è affidata alla GSA, ma agli Uffici Entrate e Finanze dell'Area Finanza e Controlli.



I movimenti di contabilità finanziaria relativi all'anno 2014 di entrata ed uscita della Tesoreria - Banco di Napoli - Istituto Cassiere della Regione Puglia corrispondono ai movimenti di entrata ed uscita registrati nel conto di contabilità corrispondenti alle scritture in partita doppia dell'anno.

Per quanto riguarda la verifica dei dati di cassa si evidenzia che il saldo finale pari ad euro 637.523.757,40 del conto di contabilità generale dell'Istituto Tesoriere (conto co.ge 130212) relativo alla tesoreria unica è pari al saldo di banca. Si allega ultima pagina del giornale di cassa della Tesoreria Regionale.

#### **Ratei e risconti attivi**

Riguarda importi minori per costi (es. noleggi, manutenzioni) che pur essendo stati rilevati in contabilità nell'esercizio 2014, riguardano il 2015.

PASSIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
A)	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	69.535.000	69.534.000	1.000	0,0
A.II)	Finanziamenti per investimenti	1.617.982.000	1.301.151.000	316.831.000	24,4

#### **Fondo di dotazione**

Il fondo di dotazione, dopo le correzioni del 2013, non è mutato.

#### **Finanziamenti per investimenti**

Nella voce sono riepilogati tutti i finanziamenti per investimenti ricevuti dallo Stato, dalla Regione o da altri soggetti pubblici ove sia obbligatoria la sterilizzazione degli ammortamenti correlati ai beni acquistati con il suddetto finanziamento.

Si evidenzia che sono praticamente ultimate le riclassificazioni dei Finanziamenti per Investimenti, dopo aver di fatto completato l'analisi incrociata di tutti gli interventi in c/capitale avviati ed i relativi crediti verso regione e stato. I risultati si vedranno sullo Stato Patrimoniale 2015.

#### **Contributi ripiano perdite ed utili di esercizio.**

PASSIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	0	434.066.000	-434.066.000	-100,0
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	6.300.000	-429.797.000	436.097.000	-101,5
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	14.676.000	5.304.000	9.372.000	176,7



Così come si evidenzia dalla tabella, la Regione ha erogato tutti i contributi per ripiano perdite ivi inclusa l'ultima rata ex D.L. 35/2013.

Le aziende hanno correttamente registrato gli importi ed al 31.12.2014 **e non vi sono più perdite relative agli esercizi precedenti da ripianare.**

Per quanto riguarda la GSA, la somma degli utili degli anni precedenti è stata portata a nuovo, salvo una quota destinata per l'investimento collegato all'avvio del sistema ERP regionale di contabilità sanitaria unificata, la cui quota è stata riclassificata in apposito fondo spese del patrimonio.

PASSIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
<b>B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	1.800.000	200.000	1.600.000	800,0
B.2)	Fondi per rischi	186.537.000	169.210.000	17.327.000	10,2
B.3)	Fondi da distribuire	100.248.000	414.137.000	-313.889.000	-75,8
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	65.760.000	51.449.000	14.311.000	27,8
B.5)	Altri fondi oneri	206.766.000	184.273.000	22.493.000	12,2

Il dettaglio dei Fondi rischi è il seguente ed evidenzia il non indifferente accantonamento globale del SSR per far fronte ai potenziali rischi in essere. Le aziende hanno proceduto ad una puntuale riclassificazione dei fondi.

		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	186.537	169.210	17.327	10,2%
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	85.174	122.675	-37.501	-30,6%
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	25.317	11.640	13.677	117,5%
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	28.624	10.849	17.775	163,8%
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	29.341	10.727	18.614	173,5%
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	18.081	13.319	4.762	35,8%

### Fondi da distribuire

Per quanto riguarda i fondi da distribuire si evidenzia la riduzione di quelli riferiti al conto capitale in quanto, così come già riportato, si è provveduto ad una puntuale riclassificazione dei residui del bilancio con i crediti v/stato ed i debiti v/aziende sanitarie per importi pari ai progetti ammessi a finanziamento.



		<b>ANNO 2014</b>	<b>ANNO 2013</b>	<b>VARIAZIONE 2014/2013</b>	
<b>PBA150</b>	<b>B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI</b>	<b>65.760</b>	<b>51.449</b>	14.311	27,8%
<b>PBA160</b>	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	35.852	23.369	12.483	53,4%
<b>PBA170</b>	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	10.546	11.083	-537	-4,8%
<b>PBA180</b>	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	10.262	9.321	941	10,1%
<b>PBA190</b>	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	9.100	7.676	1.424	18,6%

Gli altri fondi per oneri e spese comprendono fondi per interessi di mora, fondi per il Dipartimento di Prevenzione e per la GSA, i residui passivi corrispondenti a capitoli di spesa per progetti, ricerca, vincolati ecc., che sono stati aggiornati e riconciliati con la perimetrazione sul Bilancio Regionale, per i quali non vi sono debiti certi delle Aziende Sanitarie o di altri privati.

		<b>ANNO 2014</b>	<b>ANNO 2013</b>	<b>VARIAZIONE 2014/2013</b>	
<b>PBA200</b>	<b>B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	<b>206.766</b>	<b>184.273</b>	<b>22.493</b>	<b>12,2%</b>
<b>PBA210</b>	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0	
<b>PBA220</b>	B.V.2) Fondo rinnovi contrattuali	<b>18.608</b>	<b>16.042</b>	<b>2.566</b>	<b>16,0%</b>
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	2.273	-2.273	-100,0%
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	16.600	12.229	4.371	35,7%
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	2.008	1.540	468	30,4%
<b>PBA260</b>	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	<b>188.158</b>	<b>168.231</b>	<b>19.927</b>	<b>11,8%</b>

## Debiti

<b>PASSIVO</b>		<b>ANNO 2014</b>	<b>ANNO 2013</b>	<b>VARIAZIONE 2014/2013</b>	
				Importo	%
D.1)	Mutui passivi	0	0	0	-
D.2)	Debiti v/Stato	0	672.000	-672.000	-100,0
D.3)	Debiti v/Regione	1.095.964.000	1.479.448.000	-383.484.000	-25,9
D.4)	Debiti v/Comuni	7.642.000	9.861.000	-2.219.000	-22,5
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.077.000	667.000	410.000	61,5
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	38.119.000	36.395.000	1.724.000	4,7

Mutui e Debiti v/Stato non risultano in essere.

Debiti v/Regione : come da linee guida, l'importo corrisponde all'anticipazione regionale della premialità, dei finanziamenti vincolati ecc. non ancora erogati dallo Stato ed

23



incassati e le anticipazioni di mera cassa (giroconti tra tesoreria ordinaria e sanità). L'importo trova perfetta coincidenza con la differenza tra residui passivi, residui attivi e saldo di Tesoreria. **Si evidenzia la riduzione dell'anticipazione anche grazie allo sblocco delle premialità.**

Debiti v/Comuni: la voce prevalente di tali debiti si riferisce anche alle somme da corrispondere ai diversi Comuni per la Tassa sui Rifiuti solidi urbani che grava sulle strutture immobiliari delle Aziende.

Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione: comprende in particolare i debiti v/Ares per il Progetto PHT, oltre ai debiti verso ARPA, OER, ecc. .

**Debiti verso i fornitori del SSR**

PASSIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZION E 2014/2013	Var. %
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	1.210.639	1.286.871	-76.232	-5,9%
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	171.052	159.041	12.011	7,6%
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	1.039.587	1.127.830	-88.243	-7,8%

I debiti verso i fornitori sono diminuiti e per lo più è diminuito il debito pregresso.

L'Indice di tempestività pagamenti per la Puglia, per l'anno 2014 è stato pari a 68 giorni. L'indice è calcolato secondo il nuovo metodo di calcolo stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22/9/2014 che è entrato in vigore nel 2015. L'indice (ITP) rappresenta la media ponderata dei giorni intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento.

Ai sensi del DPCM sono state escluse le fatture delle strutture accreditate e quelle non commerciali (che sono pagate comunque a 30 giorni). Tale riduzione ha permesso di risparmiare in soli due anni più di 30 milioni di interessi di mora.

Il risultato raggiunto è frutto di più variabili:

- Sblocco delle risorse incagliate nel bilancio regionale da anni, anche grazie all'attività di riconciliazione sui bilanci regionali ed aziendali degli ultimi 10 anni effettuata tra gli uffici del Bilancio, Entrate e Gestione Sanitaria Accentrata;
- Utilizzo delle risorse ex DL 35/2013 stanziata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per la copertura degli ammortamenti non sterilizzati degli ultimi 10 anni;
- Attività di raccordo e monitoraggio centrale effettuata dal Servizio Gestione Sanitaria Accentrata, che ha, dapprima trimestralmente e poi mensilmente, raccolto tutte le fatture non liquidate per l'analisi delle problematiche aziendali;



- Attività straordinaria delle singole aziende e dei singoli funzionari e dirigenti delle aziende sanitarie che hanno lavorato anche al di fuori dell'ordinario per risolvere e chiudere le posizioni aperte da più mesi e per mettere a regime una gestione del ciclo passivo idonea a garantire tempi ristretti per la liquidazione ed il pagamento delle fatture;
- Proficuo rapporto di collaborazione con le aziende fornitrici e con le rispettive associazioni che hanno fornito tutta la documentazione per la chiusura delle posizioni pregresse e che in parte hanno rinunciato o non hanno mai richiesto gli interessi di mora.

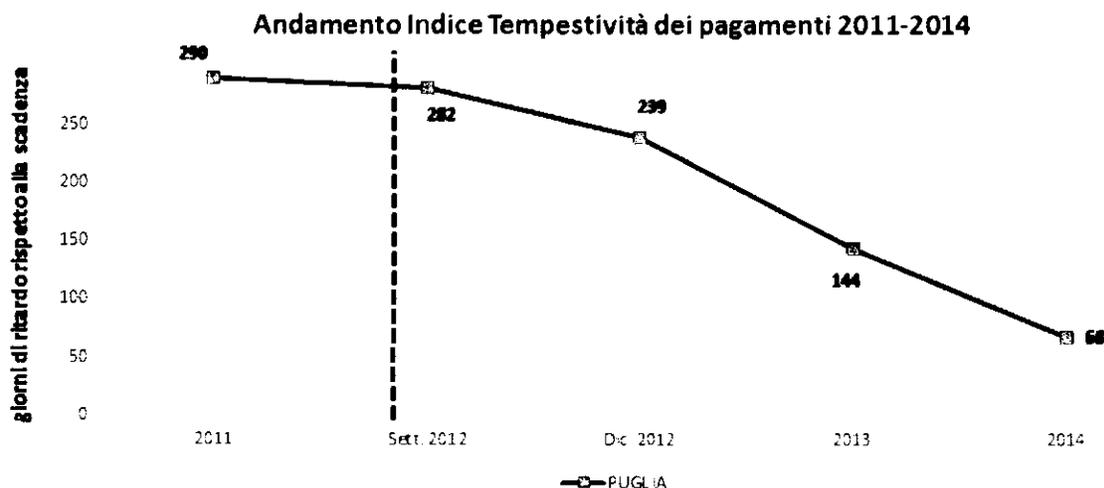
Per alcune Aziende dove si sono registrati particolari problemi "gestionali" il supporto regionale ha interessato anche l'analisi per unità operativa e singolo fornitore.

Grazie anche alle task force istituite sui territori nel mese di novembre u.s., è stato possibile ridurre ulteriormente il pregresso debito.

I debiti oggi sono oramai sensibilmente ridotti e la Regione dispone di tutte le risorse finanziarie per farvi fronte.

La mappa regionale dell'indice di tempestività dei pagamenti seppur a macchia di leopardo evidenzia risultati sorprendenti in tutte le Aziende Sanitarie.

Il dato regionale invece si riferisce alla media dell'anno 2014 di tutte le fatture commerciali registrate dalle 10 aziende sanitarie del SSR. Si riporta il grafico dei dati:



25



Anche gli altri debiti sono diminuiti sensibilmente.

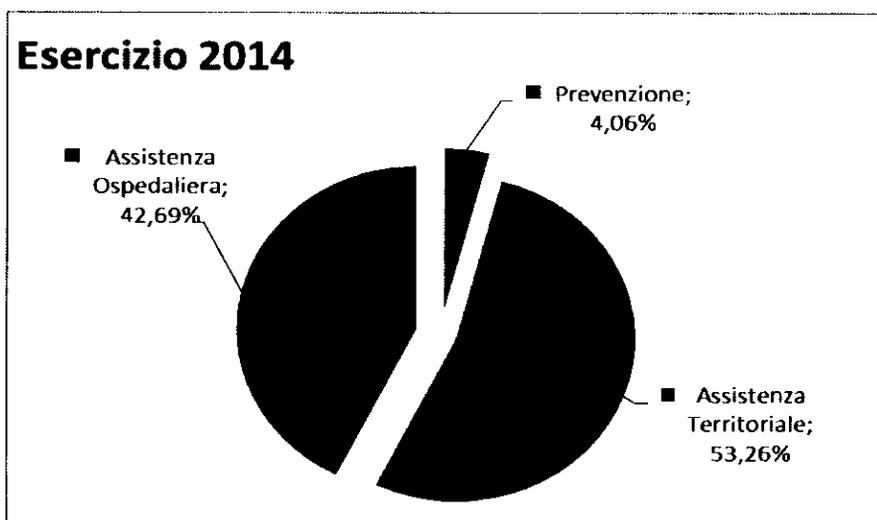
Non vi sono debiti verso Istituto Tesoriere.

I debiti per imposte e contributi ordinari comprendono sostanzialmente le imposte di competenza dicembre 2014 versate il 15 gennaio 2015.

PASSIVO		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	0	0	0	-
0.9)	Debiti tributari	78.989.000	97.091.000	-18.102.000	-18,6
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	147.228.000	181.966.000	-34.738.000	-19,1
D.12)	Debiti v/altri	321.502.000	330.878.000	-9.376.000	-2,8

Anche per quanto riguarda i livelli di assistenza, riepilogati contabilmente nel modello LA si evidenziano notevoli miglioramenti e ciò anche per gli sforzi effettuati dalle singole aziende in materia di contabilità analitica. Occorre evidenziare che anche per gli uffici del controllo di gestione aziendali si registrano notevoli lacune in organico che di fatto rallentano il miglioramento informativo.

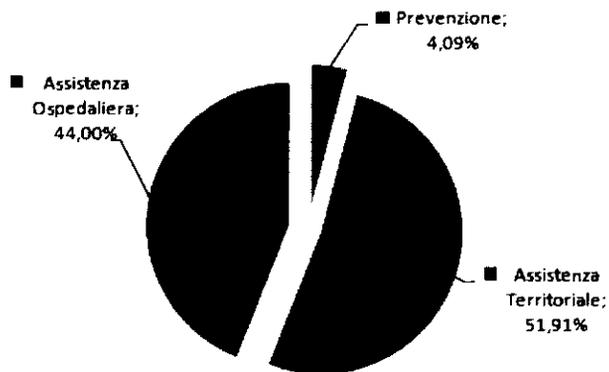
Si riportano quattro grafici interessanti che mostrano i progressi di incremento della spesa per prevenzione, la riduzione della spesa ospedaliera ed il peso della spesa territoriale dovuto essenzialmente alla spesa farmaceutica che influenza i risultati.



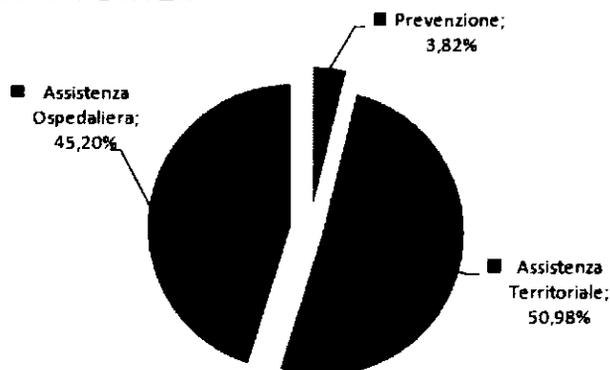
26



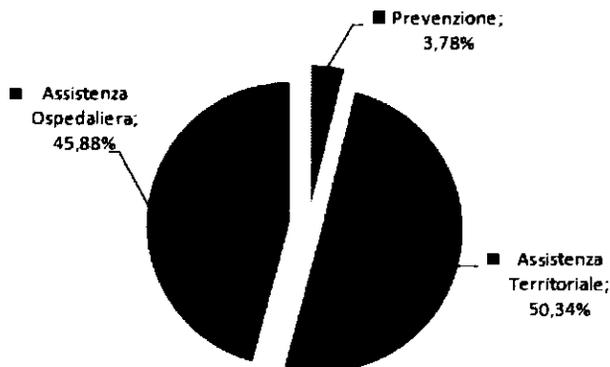
**Esercizio 2013**



**Esercizio 2012**



**Esercizio 2011**



27

*CA*  
*SM*



### **Obiettivi e Risultati**

Nel 2012 viene di fatto istituita la GSA e con la DGR 2469 del 27.11.2012 avente in oggetto "Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 è stato nominata, quale responsabile, il dirigente del medesimo Servizio, D.ssa Caterina Angiolillo, affiancata dal dirigente dell'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie Dr. Benedetto G. Pacifico.

Nel 2011 dopo un solo anno di piano di rientro la situazione economica e finanziaria presentava ancora significativi "problemi".

### **Contesto al 01.01.2012**

- Perdite pregresse da ripianare: **1,2 miliardi di euro**;
- Debiti del SSR: **2,2 miliardi di euro**;
- Ritardo pagamenti dei fornitori: **+355 giorni**
- "Buco" di Cassa: **519 milioni di euro**;
- Bilanci di esercizio in **perdita**;
- **Disomogeneità** di redazione dei bilanci;
- **Non allineamento** delle poste intercompany.

### **Azioni avviate nel biennio settembre 2012-dicembre 2014**

- Controllo dei bilanci delle aziende sanitarie dal 2001 al 2011;
- Controllo dei bilanci regionali 2001-2011 e dei relativi residui;
- Definizione dell'ammontare dei debiti sanitari;
- Definizione e circoscrizione del buco di cassa;
- Azioni e linee guida sui bilanci delle aziende;
- Controllo trimestrale dei conti economici;
- Linee guida su contabilità e casistiche pratiche;
- Pulizia e riallineamento delle poste intercompany;
- Più di 1,5 miliardi di euro di risorse erogate alle aziende sanitarie oltre le assegnazioni ordinarie.

28

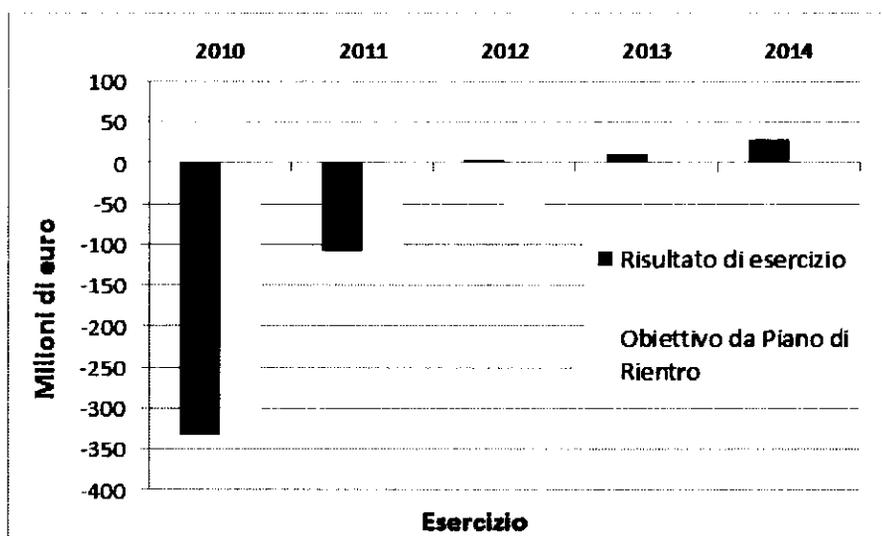


**Risultati raggiunti al 31.12.2014**

- **Azzeramento** delle perdite da ripianare. Dato a Bilancio 2014 = zero;
- Buco di cassa **chiuso** con risorse regionali e prestiti nazionali;
- Debiti sanitari ridotti da 2.240.248.000 euro a 1.039.587.000 (**riduzione 54%**);
- **Risorse disponibili in cassa pari ai debiti**;
- Bilanci di esercizio in **pareggio**;
- **Omogeneità** di compilazione dei bilanci;
- **Allineamento** delle poste intercompany ai fini del bilancio consolidato;
- Perfetta **riconciliazione** tra rendiconto finanziario e bilancio GSA;
- Sensibile riduzione dei rilievi della Sez. Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
- Sostanziale positiva valutazione da parte della Sez. Reg. della Corte dei Conti, dei conti Sanità in sede di relazione per la parifica del rendiconto finanziario 2014.

E' indispensabile evidenziare che tali risultati non sarebbero stati raggiunti se fosse mancato lo straordinario impegno "personale" di pochi dipendenti e dirigenti delle Aziende Sanitarie che, contraddicendo il diffuso luogo comune del "poco impegnato dipendente pubblico", hanno svolto la loro attività con costanza ed abnegazione, non di rado al di fuori dell'ordinario impegno lavorativo. Si riepilogano i risultati di esercizio:

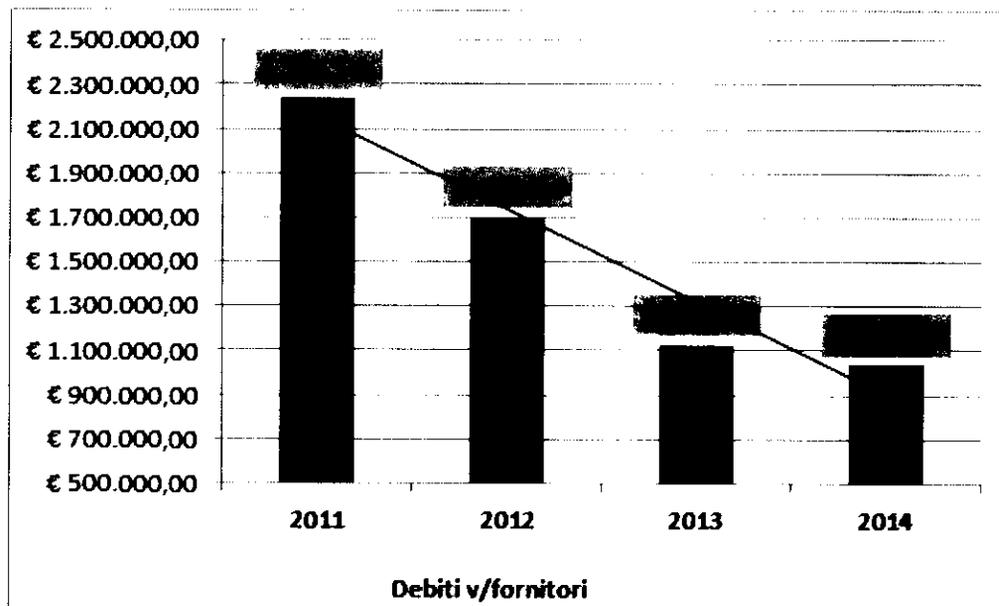
Anno	2010	2011	2012	2013	2014
Obiettivo da Piano di Rientro	-314,2	-125	-52	-39,5	3,2
Risultato di esercizio	-332,7	-108,4	3,9	5,3	14,7



29



Si riepilogano i dati sui debiti v/fornitori.



### ERP

Dal contesto normativo delineato dal D.Lgs.vo 118/2011 emerge in ambito sanitario un modello organizzativo fortemente integrato, organizzato a livello di holding, in cui diventa estremamente importante garantire l'univocità dei dati e l'affidabilità dei sistemi informativi.

In questo ambito si inserisce il progetto di realizzazione di un sistema amministrativo contabile centralizzato per la Regione e le Aziende Sanitarie, basato su piattaforma ERP che, strutturato secondo il modello "Holding- Subsidiaries", sia in grado, attraverso l'unificazione dei sistemi informativi amministrativo contabili delle Aziende Sanitarie pubbliche, di assolvere al meglio alle esigenze di standardizzazione ed armonizzazione dei modelli contabili, di controllo e razionalizzazione dei processi di gestione della sanità regionale.

Il progetto prevede il governo omogeneo ed integrato di tutti i processi clinici ed amministrativi che abbiano impatto sulla spesa sanitaria (acquisti, magazzino, gestione cespiti, ecc.) anche mediante una stretta interazione con altri sistemi informativi aziendali.

30

A  
SM



Si tratta di un progetto ambizioso.

Nel 2014 sono state avviate le attività per la definizione delle procedure ad evidenza pubblica utili alla acquisizione della piattaforma ERP, infatti con la DGR n. 2427 del 21 novembre 2014 è stato approvato il relativo Piano Operativo del progetto strategico regionale "Sistema Informativo per il monitoraggio della spesa del Servizio Sanitario" e con Determina Dirigenziale n. 66 del 28.11.2014 si è proceduto all'affidamento alla società in house Innovapuglia S.p.A..

Allo stato risulta acquisito il Progetto Definitivo ed è stato istituito un tavolo tecnico a cui partecipano i rappresentanti delle Aziende del SSR allo scopo di definire un capitato di appalto per la successiva indizione di gara europea.

Con DGR 1280 del 27 maggio 2015 si è approvata la variazione del cronoprogramma e del quadro economico.

**Proposta di utilizzo dell'avanzo di gestione (utile)**

Tenuto conto che negli ultimi 20 mesi, utilizzando le risorse regionali e l'accesso alle risorse ministeriali ex D.L. 35/2013, è stato possibile garantire al SSR la disponibilità di considerevoli risorse finanziarie, al fine di estinguere tutti i debiti sanitari, si propone di accantonare il risultato di esercizio per compensare le prospettive riduzioni del Fondo Sanitario Nazionale rispetto a quanto previsto dal Patto della Salute.

Infatti la gestione economica 2015 del SSR dovrà tener conto anche della crescente spesa farmaceutica, del costo per i nuovi farmaci per la cura dell'epatite C e dei crescenti costi del personale a seguito delle recenti variazioni normative.

31

CA  
M



### Conclusioni

L'effettiva attuazione del D.Lgs n. 118/2011, che ha richiesto uno sforzo notevole da parte di tutti gli operatori sia aziendali che regionali, in particolar modo della Gestione Sanitaria Accentrata, e ad oggi i risultati raggiunti, anche grazie all'opportunità ed agli strumenti derivanti dall'introduzione delle norme di armonizzazione, sono senz'altro soddisfacenti.

Negli ultimi due anni si è riusciti a migliorare notevolmente la qualità dei bilanci delle aziende sanitarie con linee guida periodiche e confronti settimanali.

Si è riusciti a definire la massa debitoria del SSR, a verificare e reperire le risorse necessarie per farvi fronte, ad eliminare le anticipazioni bancarie ed a ridurre gli interessi di mora per ritardati pagamenti.

**Nel 2014, per la prima volta dal 1998** non vi sono né perdite del SSR né vi sono perdite pregresse da ripianare. Un risultato non comune in confronto a quelli conseguiti dalla altre regioni italiane.

Per quanto riguarda i patrimoni aziendali (inventari, finanziamenti in c/capitale, ecc...), sono in corso le riconciliazioni contabili degli interventi e dal punto di vista amministrativo-contabile sono presenti ancora criticità che richiederanno un impegno gravoso, anche in considerazione della carenza di adeguato personale amministrativo all'interno delle aziende sanitarie.

Tali risultati non sarebbero mai stati raggiunti se con il lavoro "personale" di pochi dipendenti e dirigenti delle aziende sanitarie che in contesti di totale vuoto organico e contro ogni banale e comune concezione del dipendente pubblico si sono impegnati anche e non dirado al di fuori dell'ordinario impegno lavorativo.

La carenza di organico ha costretto gli uffici regionali e gli uffici aziendali ad uno sforzo in prossimità dell'adozione dei bilanci di esercizio per adempiere a tutte le verifiche richieste dagli organi ministeriali. Nel solo mese di aprile, grazie a continui contatti giornalieri con tutte le Aziende, si è riusciti a garantire una rappresentazione omogenea dei bilanci di esercizio così come richiesto dai Tavoli di Verifica interministeriali, operando le riclassifiche necessarie.

Infatti la qualità dei bilanci di esercizio è molto migliorata negli ultimi anni ma per mantenere ottimali livelli di prestazioni risulta ineludibile passare attraverso il rafforzamento dell'organico delle Aziende e della GSA (basti pensare che sono effettivamente impegnate in queste attività solo due unità a tempo determinato del comparto ed i due dirigenti, in numero notevolmente inferiore a quello in forza presso analoghe strutture di altre regioni).

32



Occorre produrre dunque un significativo sforzo di adeguamento della struttura aziendale, nella consapevolezza che la molteplicità e complessità delle norme che regolano il settore sanitario richiedono l'impiego di una adeguata dotazione organica, adeguata non solo per numero di addetti ma soprattutto per competenze ed etica professionale.

L'attuale organico, se non adeguatamente rafforzato, non consentirà di confermare gli attuali standard di prestazioni che hanno consentito di raggiungere tutti gli obiettivi previsti e richiesti dalle norme e dalle componenti ministeriali.

Merita un ultimo cenno la preoccupante crescita di contenziosi che interessano il SSR, spesso di natura seriale, che rende non più rinviabile l'insediamento di una cabina di regia regionale. Spia della preoccupante situazione è la misura del fondo rischi delle Aziende Sanitarie che ammonta, nel bilancio di esercizio 2014, a ben 186 milioni di euro, importo che potrebbe addirittura risultare non sufficiente se non si procederà alla corretta gestione delle cause in corso.

La GSA se adeguatamente potenziata, potrebbe meglio ottemperare al raggiungimento degli obiettivi posti dalle norme e monitorati ai tavoli ministeriali ed utilizzando i nuovi sistemi informativi in fase di implementazione e sistemi di business intelligence che consentono di analizzare strategicamente le variabili esogene ed endogene che influenzano il sistema sanitario, conseguire l'obiettivo tanto desiderato di istituire una vera e propria **Unità Operativa di Monitoraggio** a supporto delle strutture regionali ed aziendali e conseguire migliori risultati in materia di controllo e contenimento della spesa sanitaria.

**Il Dirigente Ufficio GREF**

(Dr. Benedetto G. Pacifico)

**Il Responsabile GSA**

(D.ssa Caterina M. Angiolillo)



**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ  
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

Il modello CE che va inserito nei NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario) è pari al Modello Economico al netto dei costi sociali non rientranti nel perimetro sanità.

2014 2013

	999	999	Quote sociali non riportate nel CE 2014 inuito al Ministero della Salute
	Consolidato	Consolidato	Consolidato
Totale ricavi	7.665.224	7.490.394	23.393
Totale costi	7.650.547	7.485.090	23.393
Risultato	14.677	5.304	0

**Consolidato - Modello CE "999" 2014**

Valori in migliaia di euro migliaia di euro

**A) Valore della produzione**

AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>7.238.741</b>	<b>7.082.549</b>	<b>23.393</b>
AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione ... per quota F.5. regionale</b>	<b>7.181.148</b>	<b>6.992.805</b>	
AA0030	A.1.A.1) da Regione ... per quota F.5. regionale indistinto	7.030.257	6.845.124	
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.5. regionale vincolato	150.891	147.681	
AA0050	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>51.409</b>	<b>87.248</b>	<b>23.393</b>
AA0060	A.1.B.1) da Regione ... (extra fondo)	24.111	60.225	23.393
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione ... (extra fondo) vincolati	24.111	13.028	23.393
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale per LEA	-	47.197	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale per extra LEA	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Altro	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo)	-	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) altro	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	27.298	27.023	
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	36	2.346	
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	20.897	21.882	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	6.365	2.795	
AA0180	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>5.507</b>	<b>1.968</b>	
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.132	1.695	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.064	136	
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	567	127	
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	744	10	
AA0230	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>677</b>	<b>528</b>	
AA0240	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>(42.149)</b>	<b>(18.064)</b>	
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti ... per quota F.5. regionale	(42.149)	(18.064)	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	9.987	4.646	
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti ... per quota F.5. regionale vincolato	4.536	2.223	
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi prec. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.150	1.246	
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.017	832	
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	284	345	
AA0320	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>170.576</b>	<b>161.072</b>	
AA0330	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>78.356</b>	<b>71.229</b>	
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-	
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistic ambulatoriale	-	-	
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-	
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.724	1.168	
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.	76.632	70.061	
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	58.699	51.821	
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.143	5.810	
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	6.145	7.123	
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale extrareg.	1.166	1.009	
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extrareg.	1.241	1.142	
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extrareg.	1.256	1.292	
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extrareg.	627	-	
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria extrareg.	-	-	
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extrareg.	-	-	
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	981	1.549	
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extrareg.	374	315	
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extrareg.	-	-	
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie ... non soggette a compensazione extrareg.	374	315	
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale	-	-	

34



**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ  
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

Il modello CE che va inserito nel NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario) è pari al Modello Economico al netto dei costi sociali non rientranti nel perimetro sanità.

	2014	2013	
	999	999	Quote sociali non riportate nel CE 2014 inviato al Ministero della Salute
	Consolidato	Consolidato	Consolidato
Totale ricavi	7.665.224	7.490.394	23.393
Totale costi	7.650.547	7.485.090	23.393
Risultato	14.677	5.304	0

**Consolidato - Modello CE "999" 2014**

Valori in migliaia di euro

migliaia di euro

AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	39.750	39.750	
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	34.356	34.356	
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	3.718	3.718	
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	1.676	1.676	
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	-	-	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	16.321	14.050	
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	36.149	36.043	
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	11.890	12.835	
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	21.585	21.022	
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	857	250	
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per Prest. San. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.817	1.936	
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	64.520	56.856	
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	446	852	
AA0770	A.5.8) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	419	123	
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	419	123	
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	6.126	6.305	
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	666	809	
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	5	-	
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	5.455	5.496	
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	57.529	49.576	
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	53.193	45.619	
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	53.193	45.619	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4.336	3.957	
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	54.189	58.785	
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	49.543	56.757	
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	4.646	2.028	
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	85.353	58.914	
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.547	6.472	
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	75.071	49.676	
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.793	-	
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	5.451	2.437	
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	30	13	
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	461	316	
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	9.030	8.197	
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.616	3.052	
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	3.236	2.879	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	3.178	2.266	
AZ9999				
<b>B) Costi della produzione</b>				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	1.241.317	1.159.363	
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.215.801	1.132.845	
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	671.282	630.541	
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	661.348	604.664	
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.433	1.127	
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	7.501	24.750	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	42.203	17.699	
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Az. sanit. pubbl. extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	

35

*[Handwritten signature]*

**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ  
 Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

Il modello CE che va inserito nel NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario) è pari al Modello Economico al netto dei costi sociali non rientranti nel perimetro sanità.

2014 2013

	2014	2013	Quote sociali non riportate nel CE 2014 inviato al Ministero della Salute
	999	999	
	<b>Consolidato</b>	<b>Consolidato</b>	<b>Consolidato</b>
Totale ricavi	7.665.224	7.490.394	23.393
Totale costi	7.650.547	7.485.090	23.393
Risultato	14.677	5.304	0

**Consolidato - Modello CE "999" 2014**

Valori in migliaia di euro

migliaia di euro

		2014	2013	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	42.203	17.699	
BA0210	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	<b>458.374</b>	<b>442.454</b>	
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	269.128	253.445	
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	58.158	61.902	
BA0240	B.1.A.3.1) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	131.088	127.107	
BA0250	<b>B.1.A.4) Prodotti dietetici</b>	<b>9.907</b>	<b>8.966</b>	
BA0260	<b>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	<b>32.405</b>	<b>31.422</b>	
BA0270	<b>B.1.A.6) Prodotti chimici</b>	<b>99</b>	<b>264</b>	
BA0280	<b>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</b>	<b>648</b>	<b>927</b>	
BA0290	<b>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</b>	<b>883</b>	<b>572</b>	
BA0300	<b>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>25.516</b>	<b>26.518</b>	
BA0320	B.1.B.3) Prodotti alimentari	1.242	1.274	
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.509	2.563	
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	8.389	8.484	
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	7.908	8.126	
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	4.501	4.812	
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	967	1.259	
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>3.766.826</b>	<b>3.726.099</b>	<b>10.896</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>3.303.233</b>	<b>3.273.253</b>	<b>10.896</b>
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>523.149</b>	<b>519.825</b>	
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	520.884	517.693	
BA0430	B.2.A.3.3.A) Costi per assistenza MMG	332.359	326.755	
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	79.848	81.131	
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	56.076	55.699	
BA0460	B.2.A.1.3.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	52.601	54.108	
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. extrareg.) - Mobilità extraregionale	2.265	2.132	
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>672.723</b>	<b>671.854</b>	
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	669.548	668.102	
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (extrareg.)	3.175	3.752	
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>321.987</b>	<b>320.822</b>	
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (extrareg.)	40.092	36.929	
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	66.263	62.784	
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	211.914	217.391	
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	29.938	28.578	
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	35.733	38.795	
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	146.243	150.018	
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	3.718	3.718	
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>164.879</b>	<b>161.119</b>	
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	128	98	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (extrareg.) non soggetti a compensazione	16	-	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	146.283	142.216	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	18.452	18.805	
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>51.072</b>	<b>49.267</b>	
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	2	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (extrareg.)	-	12	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	51.072	49.253	
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>65.449</b>	<b>59.196</b>	
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (extrareg.)	-	4	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	65.449	59.192	
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>950.846</b>	<b>957.718</b>	
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	81	120	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extrareg.)	217.441	214.377	
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	698.959	708.865	
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	199.451	200.808	

**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI  
OPPORTUNITÀ  
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

**Il modello CE che va inserito nel NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario) è pari al Modello Economico al netto dei costi sociali non rientranti nel perimetro sanità.**

2014 2013

	2014	2013	Quote sociali non riportate nel CE 2014 inviato al Ministero della Salute
	999	999	
	<b>Consolidato</b>	<b>Consolidato</b>	<b>Consolidato</b>
Totale ricavi	7.665.224	7.490.394	23.393
Totale costi	7.650.547	7.485.090	23.393
Risultato	14.677	5.304	0

**Consolidato - Modello CE "999" 2014**

Valori in migliaia di euro migliaia di euro

		2014	2013	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	177.887	174.826	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	320.746	332.637	
BA0880	B.2.A.7.4.O) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	875	594	
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	34.365	34.356	
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>116.672</b>	<b>111.722</b>	
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (extrareg.) - non soggette a compensazione	121	81	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	108.283	103.519	
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	8.268	8.122	
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>37.584</b>	<b>36.331</b>	
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (extrareg.)	10.808	9.555	
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	25.100	25.100	
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	1.676	1.676	
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>10.790</b>	<b>10.495</b>	
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extrareg.)	3.071	2.976	
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	7.573	7.519	
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	146	-	
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>62.477</b>	<b>58.434</b>	
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (extrareg.)	1.382	1.338	
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	61.095	57.096	
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>127.498</b>	<b>117.866</b>	
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	936	1.395	
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (extrareg.) non soggette a compensazione	132	310	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	113.456	101.110	
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	12.974	15.051	
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)</b>	<b>27.271</b>	<b>29.010</b>	
BA1210	B.2.A.13.1) Compart. al personale per att. libero prof. intraoemia - Area ospedaliera	11.934	11.546	
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intraoemia - Area specialistica	12.616	13.937	
BA1230	B.2.A.13.3) Compart. al personale per att. libero prof. intraoemia - Area sanità pubblica	257	201	
BA1240	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	2.450	3.326	
BA1250	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) - Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	14	-	
BA1270	B.2.A.13.7) Compart. al personale per att. libero prof. intraoemia - Altro (Az. San. Pubbl. Regione)	-	-	
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>63.751</b>	<b>74.091</b>	<b>10.896</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	3.367	4.021	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	818	1.237	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	26.131	26.470	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	20.897	21.882	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	12.538	20.481	10.896
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>39.119</b>	<b>36.528</b>	
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	317	191	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	38.088	36.075	
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	9.866	8.681	
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.209	1.289	
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	3.992	4.829	
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	17.010	16.755	
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	95	99	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	5.916	4.422	
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	714	262	
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	125	153	

37

GA



**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ  
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

Il modello CE che va inserito nel NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario) è pari al Modello Economico al netto dei costi sociali non rientranti nel perimetro sanità.

	2014	2013	Quote sociali non riportate nel CE 2014 inviato al Ministero della Salute
	999	999	
	<b>Consolidato</b>	<b>Consolidato</b>	<b>Consolidato</b>
Totale ricavi	7.665.224	7.490.394	23.393
Totale costi	7.650.547	7.485.090	23.393
Risultato	14.677	5.304	0

**Consolidato - Modello CE "999" 2014**

Valori in migliaia di euro

		2014	2013	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	589	109	
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>42.927</b>	<b>40.495</b>	
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	15.902	15.957	
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (extrareg.)	555	499	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	19.598	14.950	
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	6.876	9.089	
<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>	<b>25.039</b>	<b>18.480</b>	
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>463.593</b>	<b>452.846</b>	
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>455.539</b>	<b>445.623</b>	
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	20.753	18.266	
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	75.231	68.650	
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	42.824	43.735	
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	27.405	22.879	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	45.898	44.343	
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.550	2.277	
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	10.650	10.754	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	15.886	15.503	
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	37.547	37.976	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	18.988	18.591	
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	30.164	36.311	
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	27.248	33.330	
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2.916	2.981	
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	127.643	126.338	
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	139	69	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	127.504	126.269	
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>4.672</b>	<b>4.422</b>	
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	39	9	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	4.422	4.289	
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	671	1.329	
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	1.197	1.399	
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	430	378	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.637	867	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	487	316	
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	211	124	
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	92	98	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	119	26	
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>3.382</b>	<b>2.801</b>	
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.427	1.266	
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.955	1.535	
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>115.873</b>	<b>121.201</b>	
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	30.288	35.686	
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	33.600	35.763	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	48.656	46.468	
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.378	1.277	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.211	1.250	
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	740	757	
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>39.278</b>	<b>39.136</b>	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	8.770	9.728	
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	29.323	27.878	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	23.978	22.630	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	5.345	5.248	
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>1.185</b>	<b>1.530</b>	
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	1.135	1.496	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	50	34	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>1.971.059</b>	<b>1.966.252</b>	
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>1.628.058</b>	<b>1.616.590</b>	

GA



**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ  
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

Il modello CE che va inserito nel NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario) è pari al Modello Economico al netto dei costi sociali non rientranti nel perimetro sanità.

2014 2013

	999	999	Consolidato
Totale ricavi	7.665.224	7.490.394	23.393
Totale costi	7.650.547	7.485.090	23.393
Risultato	14.677	5.304	0

Quote sociali non riportate nel CE 2014 inviato al Ministero della Salute

**Consolidato - Modello CE "999" 2014**

Valori in migliaia di euro

migliaia di euro

BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	811.793	806.298	
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	733.105	729.150	
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	680.263	679.914	
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	52.842	49.210	
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	26	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	78.688	77.148	
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	71.591	71.404	
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	7.097	5.688	
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	56	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	816.265	810.292	
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	774.298	776.177	
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	41.967	34.012	
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	103	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	4.901	5.892	
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	3.775	4.538	
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	3.409	4.111	
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	366	427	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	1.126	1.354	
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	985	1.209	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	141	135	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	10	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	200.597	202.763	
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	5.104	5.119	
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	5.028	5.016	
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	76	103	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	195.493	197.644	
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	190.576	193.410	
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	4.917	4.232	
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	2	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	137.503	141.007	
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	13.744	15.333	
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	12.665	13.846	
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.079	1.487	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	123.759	125.674	
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	123.494	125.362	
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	265	312	
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	29.915	27.418	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRE5)	9.017	7.567	
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	16	
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	20.898	19.835	
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	14.155	13.382	
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	6.743	6.453	
BA2560	Totale Ammortamenti	129.598	100.255	
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.545	1.852	
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	127.053	98.403	
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	50.572	36.829	
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	7.523	43	
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	43.049	36.786	
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	76.481	61.574	
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	8.073	8.015	
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	8.073	8.015	
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	(8.201)	4.147	
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	(8.275)	3.566	
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	74	581	
BA2690	B.16) Accant. dell'esercizio	117.822	99.114	12.497
BA2700	B.16.A) Accant. per rischi	66.319	60.015	
BA2710	B.16.A.1) Accant. per cause civili ed oneri processuali	30.418	42.629	
BA2720	B.16.A.2) Accant. per contenzioso personale dipendente	15.009	9.199	
BA2730	B.16.A.3) Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.701	2.940	
BA2740	B.16.A.4) Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	14.885	5.247	
BA2750	B.16.A.5) Altri Accant. per rischi	4.306	-	

39

GA



**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ  
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

**Il modello CE che va inserito nel NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario) è pari al Modello Economico al netto dei costi sociali non rientranti nel perimetro sanità.**

2014 2013

	999	999	Quote sociali non riportate nel CE 2014 inviato al Ministero della Salute
	Consolidato	Consolidato	Consolidato
Totale ricavi	7.665.224	7.490.394	23.393
Totale costi	7.650.547	7.485.090	23.393
Risultato	14.677	5.304	0

**Consolidato - Modello CE "999" 2014**

Valori in migliaia di euro

migliaia di euro

BA2760	<b>B.16.B) Accant. per premio di operosità (SUMAI)</b>	2.740	3.254	
BA2770	<b>B.16.C) Accant. per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	8.152	7.814	12.497
BA2780	B.16.C.1) Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.832	6.304	5.343
BA2790	B.16.C.2) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.122	1.266	7.154
BA2800	B.16.C.3) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	801	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.397	244	-
BA2820	<b>8.16.D) Altri Accant.</b>	<b>40.611</b>	<b>28.031</b>	
BA2830	B.16.D.1) Accant. per interessi di mora	9.981	9.182	
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.360	3.438	
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	623	637	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	-	-	
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	-	-	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto	-	-	
BA2890	B.16.D.7) Altri Accant.	25.647	14.774	
BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>7.411.560</b>	<b>7.251.000</b>	<b>23.393</b>
-	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	-	-	-
CA0018	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>81</b>	<b>1.010</b>	
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	6	992	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	15	18	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	60	-	
CA0050	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>552</b>	-	
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	7	-	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	
CA0088	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	484	-	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	61	-	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	
CA0110	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>7.994</b>	<b>12.662</b>	
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	473	
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	7.994	12.189	
CA0150	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	13	14	
CA0178	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	
CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>(7.374)</b>	<b>(11.666)</b>	-
-	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	-	-	-
DA0018	<b>D.1) Rivalutazioni</b>	-	-	-
DA0020	<b>D.2) Svalutazioni</b>	-	108	-
DZ9999	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-	<b>(108)</b>	-
-	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	-	-	-
EA0010	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>74.344</b>	<b>76.429</b>	
EA0020	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	-	1	
EA0030	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	<b>74.344</b>	<b>76.428</b>	
EA0040	<b>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</b>	<b>432</b>	<b>341</b>	
EA0050	<b>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</b>	<b>33.581</b>	<b>7.625</b>	
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	33.581	7.625	
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	3.723	1.106	
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	10	109	
EA0110	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	15	-	
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	3.992	-	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	10.029	-	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	15.812	6.410	
EA0150	<b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>	<b>36.498</b>	<b>68.034</b>	
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	36.498	68.034	
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	3.795	9.164	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	762	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	7.552	16.413	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	20.962	20.519	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	4.189	21.176	
EA0250	<b>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</b>	<b>3.833</b>	<b>428</b>	
EA0260	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>86.436</b>	<b>75.829</b>	

140

CA  
fz

**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI  
OPPORTUNITÀ  
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

Il modello CE che va inserito nei NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario) è pari al Modello Economico al netto dei costi sociali non rientranti nel perimetro sanità.

2014 2013

	999	999	Quote sociali non riportate nel CE 2014 inviato al Ministero della Salute
	Consolidato	Consolidato	Consolidato
Totale ricavi	7.665.224	7.490.394	23.393
Totale costi	7.650.547	7.485.090	23.393
Risultato	14.677	5.304	0

**Consolidato - Modello CE "999" 2014**

Valori in migliaia di euro

migliaia di euro

EA0270	E.2.A) Minusvalenze	5	14	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	86.431	75.815	
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	2.227	631	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	6.800	647	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	78.380	66.830	
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale	-	-	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	70.380	66.830	
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	8.874	5.234	
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	2.318	1.809	
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	708	118	
EA0400	E.2.B.1.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	5.848	3.307	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2.727	6.576	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	513	4	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	7.196	11.752	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	45.738	33.453	
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	5.332	9.811	
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	6.882	7.567	
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	6.882	7.567	
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	53	1.804	
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4.004	316	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	438	4.023	
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2.387	1.424	
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	142	140	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(12.092)	600	-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	159.221	150.781	-
	<b>imposte e tasse</b>	-	-	-
YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	142.751	143.703	
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	130.824	131.810	
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	10.236	10.223	
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.595	1.665	
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	96	5	
YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	1.793	1.774	
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.468	1.329	
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	325	445	
YA0090	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	
YZ9999	Totale imposte e tasse	144.544	145.477	-
ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	14.677	5.304	-

Handwritten signature/initials

Handwritten signature/initials

Handwritten signature/initials



Consolidato	Consolidato	
5.227.402	5.676.624	Attivo
5.227.402	5.676.624	Passivo

Consolidato - Modello SP "999" 2014

		Valori in migliaia di euro	
CODICE	VOCE MODELLO SP	2014 000	2013 65A
AA2999	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.595.939</b>	<b>1.606.328</b>
AAA000	<b>A.i) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>12.596</b>	<b>13.404</b>
AAA010	A.i.1) Costi di impianto e di ampliamento	1	4
AAA020	A.i.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	14	14
AAA030	A.i.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	13	10
AAA040	A.i.2) Costi di ricerca, sviluppo	0	0
AAA050	A.i.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	2	2
AAA060	A.i.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	2	2
AAA070	A.i.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	2
AAA080	A.i.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	21	21
AAA090	A.i.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	21	19
AAA100	A.i.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0
AAA110	A.i.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0
AAA120	A.i.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	111
AAA130	A.i.5) Altre immobilizzazioni immateriali	12.595	13.287
AAA140	A.i.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10.871	10.516
AAA150	A.i.5.b) F.do Amm.to Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.085	6.690
AAA160	A.i.5.c) Migliorie su beni di terzi	9.776	10.239
AAA170	A.i.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	29	778
AAA180	A.i.5.e) Pubblicità	0	8
AAA190	A.i.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0
AAA200	A.i.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	716	0
AAA210	A.i.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	1.654	0
AAA220	A.i.6) Fondo Svalutazione Imm.ni immateriali	0	0
AAA230	A.i.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA240	A.i.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA250	A.i.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA260	A.i.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA270	<b>A.ii) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.581.951</b>	<b>1.579.636</b>
AAA280	A.ii.1) Terreni	16.759	16.571
AAA290	A.ii.1.a) Terreni disponibili	14.319	14.130
AAA300	A.ii.1.b) Terreni indisponibili	2.440	2.441
AAA310	A.ii.2) Fabbricati	1.074.678	957.747
AAA320	A.ii.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	68.347	68.389
AAA330	A.ii.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	69.468	69.468
AAA340	A.ii.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.121	1.079
AAA350	A.ii.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.006.331	889.358
AAA360	A.ii.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.703.360	1.534.484
AAA370	A.ii.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	697.029	645.126
AAA380	A.ii.3) Impianti e macchinari	25.314	25.349
AAA390	A.ii.3.a) Impianti e macchinari	106.178	99.681
AAA400	A.ii.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	81.064	74.332
AAA410	A.ii.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	189.050	130.462
AAA420	A.ii.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	747.423	744.655
AAA430	A.ii.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	678.773	614.393
AAA440	A.ii.5) Mobili e arredi	17.323	20.462
AAA450	A.ii.5.a) Mobili e arredi	106.478	101.729
AAA460	A.ii.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	84.755	83.267
AAA470	A.ii.6) Automezzi	1.593	1.829
AAA480	A.ii.6.a) Automezzi	19.818	18.898
AAA490	A.ii.6.b) F.do Amm.to Automezzi	18.225	17.069
AAA500	A.ii.7) Oggetti d'arte	0	0
AAA510	A.ii.8) Altre immobilizzazioni materiali	9.492	10.640
AAA520	A.ii.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	97.851	93.366
AAA530	A.ii.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	88.359	82.726
AAA540	A.ii.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	327.742	416.576
AAA550	A.ii.10) F.do Svalutazione Imm.ni Materiali	8	0
AAA560	A.ii.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0
AAA570	A.ii.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0
AAA580	A.ii.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0
AAA590	A.ii.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA600	A.ii.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0
AAA610	A.ii.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0
AAA620	A.ii.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	8	0
AAA630	A.ii.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA640	<b>A.iii) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>1.392</b>	<b>13.288</b>
AAA650	A.iii.1) Crediti finanziari	0	11.896
AAA660	A.iii.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
AAA670	A.iii.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
AAA680	A.iii.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
AAA690	A.iii.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	11.896
AAA700	A.iii.2) Titoli	1.392	1.392
AAA710	A.iii.2.a) Partecipazioni	1.360	1.360
AAA720	A.iii.2.b) Altri titoli	32	12
AAA730	A.iii.2.b.1) Titoli di Stato	0	0
AAA740	A.iii.2.b.2) Altre Obbligazioni	8	0
AAA750	A.iii.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0
AAA760	A.iii.2.b.4) Titoli diversi	32	32
AB2999	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>3.598.787</b>	<b>4.054.895</b>
ABA000	<b>B.i) RIMANENZE</b>	<b>117.794</b>	<b>109.593</b>
ABA010	B.i.1) Rimanenze beni sanitari	112.594	104.319
ABA020	B.i.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	60.257	50.701
ABA030	B.i.1.b) Sangue ed emocomponenti	3.645	3.107
ABA040	B.i.1.c) Dispositivi medici	23.226	23.007
ABA050	B.i.1.d) Prodotti dietetici	742	743
ABA060	B.i.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.438	3.835
ABA070	B.i.1.f) Prodotti chimici	59	118
ABA080	B.i.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	17	19

AZ

*[Handwritten signature]*

ABA090	B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	20.210	22.789
ABA100	B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0
<b>ABA110</b>	<b>B.1.2) Rimanenze beni non sanitari</b>	<b>5.200</b>	<b>5.274</b>
ABA120	B.1.2.a) Prodotti alimentari	125	314
ABA130	B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	963	962
ABA140	B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	64	146
ABA150	B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	3.273	3.220
ABA160	B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	469	522
ABA170	B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	306	318
ABA180	B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	8	0
<b>AD A190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>2.160.235</b>	<b>1.976.050</b>
<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	<b>1.924.038</b>	<b>1.406.144</b>
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.lvo 56/2000	3.144.850	1.127.708
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	264.798	205.486
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	4.895	0
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	505.307	68.465
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/ Stato per ricerca	2.532	1.082
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	756	397
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	1.038	223
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	238	412
ABA340	B.II.1.i) Crediti v/prefetture	1.648	3.403
<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>52.876</b>	<b>356.729</b>
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	0	0
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	0	0
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0	0
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti e Patrimonio Netto	52.876	356.729
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	52.876	38.547
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	318.382
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti ai 31/12/2005	0	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
<b>ABA530</b>	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	<b>31.907</b>	<b>28.981</b>
<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>1.521</b>	<b>1.665</b>
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Az. San. Pub. della Regione - per mobilità in compensazione	0	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Az. San. Pub. della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Az. San. Pub. della Regione - per altre prestazioni	0	0
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.521	1.665
<b>ABA610</b>	<b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>	<b>732</b>	<b>787</b>
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	696	780
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	8	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	36	7
<b>ABA650</b>	<b>D.II.6) Crediti v/Eraio</b>	<b>2.384</b>	<b>2.170</b>
<b>ABA660</b>	<b>D.II.7) Crediti v/Altri</b>	<b>346.805</b>	<b>179.574</b>
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	45.758	48.143
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	7.369	5.624
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici	5.073	19.002
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	153	3.519
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	88.656	105.206
<b>AD A720</b>	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA730	D.III.3) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
<b>ABA750</b>	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.320.758</b>	<b>1.969.252</b>
ABA760	B.IV.1) Cassa	5.667	5.145
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	667.855	343.187
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	637.524	1.611.581
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	9.732	9.339
<b>AC2999</b>	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>12.726</b>	<b>1.717</b>
<b>ACA000</b>	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	<b>249</b>	<b>8</b>
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	249	4
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Asl-AO della Regione	0	0
<b>ACA030</b>	<b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>	<b>12.477</b>	<b>1.713</b>
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	32.477	1.713
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
<b>AD2999</b>	<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	<b>19.950</b>	<b>13.684</b>
ADA000	D.I) CONTI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	1.626	3.632
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	3.782	3.742
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	26.542	10.330
<b>PA2999</b>	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.711.359</b>	<b>1.383.140</b>
<b>PAA000</b>	<b>A.I) FONDO DI DOTAZIONE</b>	<b>69.535</b>	<b>69.534</b>
<b>PAA010</b>	<b>A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>3.617.982</b>	<b>3.301.151</b>
PAA020	B.II.3) Finanziamenti per beni di prima dotazione	19.758	0
<b>PAA030</b>	<b>A.II.2.) Finanziamenti da Stato per investimenti</b>	<b>223.439</b>	<b>0</b>
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98	396.824	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	482	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	26.133	0
<b>PAA070</b>	<b>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>	<b>1.308.825</b>	<b>2.279.552</b>
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	39.854	6.440
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	46.906	35.159
PAA300	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	2.857	2.873
<b>PAA310</b>	<b>A.IV) ALTRE RISERVE</b>	<b>9</b>	<b>9</b>

M3

PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	9	9
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	D	D
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	D	D
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	D	434.066
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti ai 31/12/2005	D	D
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	D
PAA200	A.V.3) Altro	0	434.066
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	6.299	-429.797
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	14.677	5.304
P82999	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>561.286</b>	<b>819.269</b>
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	1.800	200
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	186.537	169.210
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	85.174	122.675
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	25.317	11.640
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	28.624	10.849
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	29.341	10.727
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	18.881	13.319
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	102.868	414.137
PBA080	B.III.1) FSR Indistinto da distribuire	0	0
PBA090	B.III.2) FSR Vincolato da distribuire	8	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzzi pregressi	8	0
PBA110	B.III.4) Fondo Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	8
PBA120	B.III.5) Fondo Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	D
PBA130	B.III.6) Fondo Finanziamento per ricerca	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo Finanziamento per investimenti	102.868	414.137
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	65.768	51.449
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	35.852	23.369
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	10.546	13.083
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	10.262	9.321
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	9.100	7.676
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	204.322	184.273
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0
PBA220	B.V.2) Fondo rinnovi contrattuali	38.608	16.042
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	D	2.273
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	16.600	12.219
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	2.008	1.540
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	18.513	168.231
PC2999	<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	<b>30.259</b>	<b>29.076</b>
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	30.259	28.339
PCAB18	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	737
PD2999	<b>D) DEBITI</b>	<b>2.900.985</b>	<b>3.423.849</b>
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	D
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	672
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	8
PDA040	D.II.3) Accanto quota FSR v/Stato	0	8
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	672
PDA060	D.II.5) Altri Debiti v/Stato	0	8
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.095.789	1.479.448
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.095.789	1.479.448
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	D
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	D
PDA110	D.III.4) Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	D
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	D
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	7.642	9.861
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.077	667
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	D
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	D
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	D
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	8	D
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	D
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.077	667
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	0	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	30.119	36.395
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	34.335	33.027
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	3.784	2.568
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	1.210.639	1.286.071
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	173.052	159.041
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	1.039.587	1.127.830
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	D	D
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	70.989	97.091
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	147.228	181.966
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	321.502	330.078
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	D	D
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	127.335	111.573
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	24	999
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	194.143	218.306
PE2999	<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>3.563</b>	<b>7.606</b>
PEA000	<b>E.I) RATEI PASSIVI</b>	<b>1.656</b>	<b>439</b>
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	1.656	439
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	D	D
PEA030	<b>E.II) RISCONTI PASSIVI</b>	<b>1.907</b>	<b>7.167</b>
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	1.907	7.167
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	D	D
PF2999	<b>F) CONTI D'ORDINE</b>	<b>19.950</b>	<b>13.684</b>
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCDRA DA PAGARE	1.626	1.632
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	D
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	1.702	1.742
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	16.542	10.310

114



**MODELLO I.A. - Costi per livelli di assistenza 2014 - 999 Consolidato Regionale**

Migliaia di Euro

Macroaree economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi		Prestazioni sanitarie		Servizi erogati per prestazioni		Personale dei ruoli sanitari	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo amministrativo	Amministratori	Sopravvenienze / inaspettate	Altri costi	Totale
	Sanitari	non sanitari	Sanitari	non sanitari	Sanitari	non sanitari	Sanitari	non sanitari							
<b>Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b>															
10100 Igiene e sanità pubblica	6.466	395	44	10.468	12.633	41.619	39	1.488	10.700	2.726	1.403	6.831	96.913		
10200 Igiene degli alimenti e dalla nutrizione	134	79	13	6.618	2.666	11.889	10	95	1.186	365	219	1.740	25.486		
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	4	85	75	2.443	2.412	9.984	9	226	978	1.754	201	18.723			
10400 Sanità pubblica veterinaria	884	373	1.360	1.768	9.989	44.692	32	2.753	3.377	2.545	1.518	69.879			
10500 Attività di privazione di libertà alle persone	28.139	439	113	24.935	7.399	17.826	36	1.641	1.568	1.301	260	3.883	86.692		
10600 Servizi medico legali	18	66	5	22	772	2.263	10	96	2.117	240	97	7.828	13.634		
<b>19999 Totale</b>	<b>38.466</b>	<b>1.437</b>	<b>1.619</b>	<b>46.465,0</b>	<b>34.932,00</b>	<b>128.273</b>	<b>138</b>	<b>6.299</b>	<b>19.946</b>	<b>7.949</b>	<b>3.179,00</b>	<b>23.564,00</b>	<b>309.197</b>		
<b>Assistenza distrettuale</b>															
20100 Guardia medica	154	16	62.740	70	4.124	677		382	919	674	215	10.979	81.139		
20200 Medicina generale	201	42	421.450	822,0	6.267,00	6.789	1	1.593	2.075	696	544,00	574,00	448.434		
20300 Medicina ginecologica	180	42	340.076	62	5.132	5.275		1.345	6.300	453	451		368.781		
20400 Pedagogia di libera scelta	21		80.374	740	1.135	994		248	775	82	93		91		
20500 Emergenza sanitaria territoriale	2.837	396	85.491	19.295	9.796	44.191	64	10.255	556	2.935	1.178	13.094	190.090		
20600 Assistenza farmaceutica	479.163	77	711.715	5.348,0	18.596,00	2.979	58	4.486	1.783	2.033	1.155,00	896,00	1.220.427		
20401 -Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie cc	86		672.674	2	5.228	2.979		444	1.526	185	509	386	540.883		
20402 -Altre forme di erogazione dell'assistenza farmac	478.077	76	38.841	5.344	11.358	2.979	58	444	1.526	185	509	386	540.883		
20500 Assistenza integrativa	5.268	6	50.174	145	184	418		12	59	28	129	316	56.719		
20600 Assistenza specialistica	153.496	4.153	341.465	12.429,0	102.760,00	350.357	872	27.030	25.537	20.940	7.095,00	26.267,00	1.972.481		
20601 -Attività clinica	73.986	2.242	137.005	4.453	60.781	215.267	525	18.925	11.927	11.286	4.151	3.746	362.386		
20602 -Attività di abboriana	58.193	1.030	148.987	3.282	21.237	66.388	187	5.357	5.376	4.862	1.817	7.167	323.735		
20603 -Attività di diagnostica strumentale e per immagini	21.305	881	55.483	4.684	20.762	68.692	150	4.746	6.252	4.872	1.327	5.374	196.368		
20700 Assistenza Praticante	49.657	95	65.229	74	15.264	1.379	1	284	2.409	268	621	66	136.607		
20800 Assistenza telefonica ambulatoriale e domiciliare	28.082	1.332	71.595	13.361,0	50.146,00	197.517	205	42.916	19.689	13.405	4.764,00	13.384,00	456.378		
20801 -assistenza programmata a domicilio (AD)	10.281	144	15.989	3.711	4.109	16.466	14	1.324	902	1.043	844	717	56.864		
20802 -assistenza alle donne, famiglia, coppie (consulit)	1.080	245	984	884	14.081	37.852	18	7.331	5.670	2.833	1.158	2.247	74.351		
20903 Assistenza psichiatrica	7.859	393	45.396	1.041	12.082	55.796	45	6.920	3.324	3.064	1.016	107.708			
20904 Assistenza riabilitativa ai disabili	1.192	360	43.390	5.736	14.074	60.926	39	21.510	6.259	4.573	3.985	183.293			
20905 Assistenza ai tossicodipendenti	4.315	179	61	714	5.642	28.011	81	5.831	2.314	16,20	469	1.368	48.616		
20906 Assistenza agli anziani	800	3	566	26	89	446				32	6		1.951		
20907 Assistenza ai malati terminali	147		34	110	39								1.350		
20908 Assistenza a persone affette da HIV	3.336		35	139									3.512		
20909 Assistenza telefonica semiresidenziale	70	20	93.514	893,0	1.422,00	2.205	16	1.664	23	213	186,00	163,00	100.409		
20901 -Assistenza psichiatrica	43	6	12.241	14	160	923	4	157	923	63	13	27	13.661		
20902 -Assistenza riabilitativa ai disabili	19	9	76.447	151	926	1.062	11	1.473	13	137	154	142	82.544		
20903 -Assistenza ai tossicodipendenti	7	3	1.335	3	159	220	1	34		13	19	14	2.288		
20904 -Assistenza agli anziani	1	2	1.091	725	59								1.878		
20905 -Assistenza a persona affetta da HIV					59								59		
20906 -Assistenza ai malati terminali					59								59		
21000 Assistenza farmacia residenziale	2.091	60	286.027	480,0	5.676,00	8.031	34	2.824	492	568	824,00	3.338,00	260.446		
21001 -Assistenza psichiatrica	52	28	97.311	20	1.895	2.416	11	662	277	141	226	3.177	196.197		
21002 -Assistenza riabilitativa ai disabili	5	3	70.938	228	2.522	626	8	895	23	63	86	76.918			
21003 -Assistenza ai tossicodipendenti	1	1	13.449	121	181		1	4		8	23	3	13.803		
21004 -Assistenza agli anziani	1.024	13	76.691	158	533	1.585	6	699	167	124	116	9	81.308		
21005 -Assistenza a persona affetta da HIV					59								59		
21006 -Assistenza ai malati terminali	1.007	30	7.436	54	715	3.303	5	574	25	232	46	63	13.492		
21100 Assistenza idratamala			10.803		98		1				11		10.913		
<b>29999 Totale</b>	<b>722.219</b>	<b>6.778</b>	<b>2.180.223</b>	<b>62.895,0</b>	<b>212.523,09</b>	<b>614.123</b>	<b>1.252</b>	<b>67.426</b>	<b>57.522</b>	<b>35.950</b>	<b>16.622,00</b>	<b>69.117,00</b>	<b>4.069.851</b>		
<b>Assistenza ospedaliera</b>															
30100 Attività di pronto soccorso	8.145	1.371	44.233	1.013	21.499	63.856	268	20.542	2.673	6.109	2.031	4.729	196.471		
30200 Ass. ospedaliera per adulti	410.242	15.075	860.504	28.861,0	333.707,00	697.567	3.368	92.271	64.084	72.396	48.407,00	72.273,00	2.961.575		
30201 -in Day Hospital e Day Surgery	46.337	1.799	368	3.921	39.194	106.285	3.000	77.821	6.677	6.057	3.405	13.428	323.366		
30202 -in degenza ordinaria	361.905	14.076	783.089	24.940	294.513	781.272							2.569.209		
30300 interventi ospedalieri a domicilio													2		
30400 Ass. ospedaliera per lungodegenti	1.171	66	1.599	84	2.515	7.267	26	1.948	435	519	145	532	16.311		
30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.456	34	43.270	542	1.870	6.593	61	1.044	514	485	113	793	68.817		
30600 Emocomponenti a servizi trasfusionali	24.430	841	5.505	1.036	6.366	21.822	91	2.019	966	1.788	545	1.263	66.153		
30700 Trapianti organi e tessuti	4.406	235	12.644	1.263	1.580	11.866	12	1.552	279	422	120	298	34.799		
39999 Totale	449.882	17.974	963.765	32.819,0	387.677,00	1.921.095	<b>3.645</b>	<b>119.375</b>	<b>65.953</b>	<b>91.699</b>	<b>43.364,00</b>	<b>79.878,00</b>	<b>3.264.278</b>		
<b>49999 TOTALE</b>	<b>1.207.626</b>	<b>26.590</b>	<b>3.149.589</b>	<b>132.169,0</b>	<b>614.932,00</b>	<b>1.763.431</b>	<b>5.238</b>	<b>213.100</b>	<b>146.421</b>	<b>129.699</b>	<b>63.064,00</b>	<b>172.669,00</b>	<b>7.623.279</b>		

AS

*[Handwritten signature]*



**MODELLO L.A. - Costi per livelli di assistenza 2013 - 999 Consolidato Regionale**

Ucravaci economiche	Centri e manufatti di esercizio	Costi per acquisti di servizi	Non sanitari		Servizi sanitari erogazione per prestazioni		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenute / inasistenze	Altri costi	Totale
			edifici	mobili	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione per prestazioni								
<b>Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b>														
10100	igiene e sanità pubblica	6.585	517	59.932	7	11.553	50.911	95	3.727	10.971	2.238	1.417	8.156	109.899
18208	igiene degli alimenti e della nutrizione	73	82	413.988	988,0	2.080	12.682	13	117	1.262	453	273	1.646	25.316
10300	Previdenze e sicurezza degli ambienti di lavoro	66	117	332.137	221	2.288	10.293	12	211	950	420	277	1.323	19.128
10400	Sanità pubblica veterinaria	1.118	332	959	2.041	44.503	3.178	82	3.009	3.118	1.942	1.319	89.837	99.837
10500	Attività di prevenzione rivale alle persone	25.972	15	88	26.538	2.675	7.168	39	70	240	469	184	2.015	65.614
10600	Servizi medici igiene	31	34	1.128	38	1.160	3.128	143	1.889	1.889	212	118	9.564	16.322
19999	Totale	36.785	1.097	1.147	48.801,0	29.579,80	128.808	268	7.577	18.380	3.811,80	24.033,00	304.808	304.808
<b>Assistenza distrettuale</b>														
20100	Guardia medica	677	147	59.932	7	802	165	802	48	48	85	39	10.871	71.720
20200	Medicina generale	211	47	413.988	988,0	6.826,00	2.931	4	357	3.064	597	340,00	531,00	429.115
20281	-- Medicina geriatrica	190	46	332.137	221	5.651	2.575	3	330	2.993	512	303	445	346.406
20202	-- Pediatria di libera scelta	31	1	91.861	888	1.125	356	1	27	71	85	37	86	84.405
20300	Emergenza sanitaria territoriale	3.397	497	87.213	19.541	7.505	44.336	78	18.355	674	1.725	1.146	7.753	184.160
20400	Assistenza farmaceutica	442.315	103	709.499	4.090,0	22.147,00	5.469	74	1.054	4.673	1.291	518,00	1.330,00	1.192.563
20401	--Ass farmaceutica erogata tramite le farmacie di	255	7	672.258	56	8.618	2.907	4	445	1.900	675	265	693	687.983
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmac	442.060	96	37.241	4.034	13.529	2.562	70	609	2.673	616	253	637	504.588
20500	Assistenza integrativa	8.787	3	48.234	2.047	665	406	1	30	145	81	37	68	60.538
20600	Assistenza specialistica	132.268	3.924	330.709	10.488,8	69.351,00	320.632	968	24.503	24.560	14.480	6.550,00	20.558,00	979.922
20601	--Attività di abilitazione	53.815	1.144	135.616	5.488	48.680	191.272	846	15.886	12.964	8.036	4.386	12.262	492.116
20602	--Attività di abilitazione	57.906	1.972	141.404	2.165	18.677	67.634	152	4.609	7.056	3.115	1.010	3.599	309.279
20603	--Attività di riabilitazione strumentale e per immagini	20.547	708	53.598	2.755	20.894	81.526	170	3.828	4.600	3.339	1.754	4.308	178.528
20700	Assistenza Protesica	38.437	48	59.320	213	12.253	1.697	2	259	2.646	232	1.754	141	118.803
28000	Assistenza sanitaria e ambulatoriale e domiciliare	25.486	1.509	87.089	14.519,0	49.471,80	168.327	520	44.489	19.217	6.174	18.604,00	12.493,00	441.830
29001	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	9.247	116	3.573	2.290	3.443	15.232	18	1.049	707	839	584	954	48.032
29802	--Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consulic	1.008	287	3.240	1.153	13.719	41.335	21	6.336	5.935	1.125	2.106	79.033	99.716
20903	--Assistenza psichiatrica	6.484	434	10.463	2.272	14.099	48.396	84	6.650	3.386	2.134	2.855	3.977	157.887
20804	--Assistenza riabilitativa ai disabili	1.469	580	37.277	7.399	14.034	57.966	378	22.290	7.349	2.977	2.221	3.967	157.887
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	4.377	248	1.372	873	6.745	25.051	19	8.884	2.375	1.053	1.171	1.467	50.535
20906	--Assistenza agli anziani	204	4	638	31	31	326	1	1	1	13	16	4	1.256
29007	--Assistenza ai malati terminali	739	384	612	612	1	3	1	2	2	2	1	1	1.739
20908	--Assistenza a persone affette da HIV	1.920	132	132	101	578,00	1.512	17	238	178	260	92,00	179,00	84.976
20900	Assistenza sanitaria somministrazione	35	31	81.839	58,6	255	833	4	146	10	39	35	44	11.391
20901	--Assistenza psichiatrica	41	15	9.933	36	291	289	11	44	13	146	51	118	78.405
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	7	11	69.453	12	42.498	109.607	363	15.772	6.067	7.066	2.266	11.316	352.289
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	5	3	1.598	6	32	246	1	27	88	7	3	8	2.024
20904	--Assistenza agli anziani	6	2	507	4	185	1	1	21	67	6	2	8	602
28905	--Assistenza a persone affette da HIV	3	3	345	3	5.460,00	11.110	46	2.189	284	891	2.086,00	3.864,00	297.387
20906	--Assistenza ai malati terminali	2.269	143	267.073	1.382,0	2.038	6.360	17	967	114	270	172	3.616	189.383
21001	Assistenza sanitaria e residenziale	204	103	93.527	27,0	1.159	151	10	6	26	147	65	159	79.937
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili	3	1	77.139	52	123	92	1	20	10	20	11	20	12.904
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	3	2	12.614	52	123	92	1	20	10	20	11	20	12.904
21004	--Assistenza agli anziani	979	15	75.851	726	581	1.596	12	778	132	126	1770	91	82.457
21005	--Assistenza e persone affette da HIV	1.088	22	6.948	552	581	2.911	6	413	2	128	130	78	12.831
21100	Assistenza idrotermale	1	1	9.403	86	123	92	1	9	23	14	5	15	9.660
29999	Totale	615.862	6.453	2.134.919	85.165,0	184.161,00	576.653	1.711	83.461	55.512	28.568	23.170,00	57.124,00	3.878.771
<b>Assistenza ospedaliera</b>														
30100	Attività di pronto soccorso	6.702	1.437	49.192	678	16.124	81.797	179	19.684	1.273	4.005	912	3.394	185.236
30200	Ass. ospedaliera per acuti	404.845	17.577	857.394	31.064,6	356.940,00	908.437	4.060	100.342	74.384	59.478	21.986,00	69.454,00	2.907.387
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	50.927	1.970	98.824	3.361	42.498	109.607	363	15.772	6.067	7.066	2.266	11.316	352.289
30202	--in Dipendenza ospedala	353.916	15.607	758.578	27.683	316.442	798.630	3.697	84.570	66.327	52.412	19.700	58.136	2.556.692
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	1.614	48	1.851	113	2.309	6.930	25	2.047	306	565	155	668	19.586
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.743	90	46.479	135	2.815	10.041	23	740	336	795	205	1.136	64.448
30600	Emocompenti e servizi trasfusionali	24.689	238	4.056	1.168	4.696	22.315	30	1.444	533	697	155	955	61.292
30700	Trapianti organi e tessuti	4.231	88	20.813	2.046	1.370	11.080	7	1.542	214	351	26	173	41.967
39999	Totale	443.804	19.549	973.766	36.204,6	385.244,08	1.043.520	4.324	125.799	77.935	68.187	23.446,00	75.769,00	3.280.501
49999	TOTALE	1.136.411	27.095	3.115.682	137.160,6	610.004,08	1.748.173	6.295	216.837	158.928	100.265	50.128,00	156.937,00	7.456.880

46

Handwritten signature

**REGIONE PUGLIA**AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ  
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità**Rendiconto Finanziario Consolidato Regionale**

	Esercizio 2014	Esercizio 2013
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>(+) risultato di esercizio</b>	<b>14.677,00</b>	<b>5.304,00</b>
<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+) ammortamenti fabbricati	50.579,00	36.844,00
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	76.472,00	61.563,00
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.742,00	1.853,00
<b>Ammortamenti</b>	<b>129.793,00</b>	<b>100.260,00</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-77.547,00	247.641,00
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-3.937,00	-372,00
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-81.484,00</b>	<b>247.269,00</b>
(+) accantonamenti SUMAI	2.739,00	3.254,00
(-) pagamenti SUMAI	-820,00	-1.588,00
(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00
(-) pagamenti TFR	-94,00	0,00
<b>- premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>1.825,00</b>	<b>1.666,00</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	-106,00
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	8.049,00	8.014,00
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-2.680,00	-3.197,00
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>5.369,00</b>	<b>4.711,00</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	110.689,00	102.207,00
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-60.444,00	-62.438,00
<b>- Fondo per rischi e oneri fuori</b>	<b>50.245,00</b>	<b>39.769,00</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>120.425,00</b>	<b>398.979,00</b>
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti	-383.341,00	-34.675,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-2.219,00	2.115,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	30.283,00	-297.971,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	636,00	-4.158,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-77.053,00	-509.878,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	-18.099,00	19.189,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-34.738,00	27.039,00
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-8.103,00	-15.539,00
<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti</b>	<b>-492.634,00</b>	<b>-813.878,00</b>
<b>(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>940,00</b>	<b>-2.374,00</b>
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-15.617,00	-232.677,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-65.235,00	-29.125,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto s	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	266.445,00	419.063,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-4.402,00	5.786,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	23.310,00	64.083,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	68,00	-207,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-215,00	-363,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	32.947,00	-29.934,00
<b>(+/-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>237.301,00</b>	<b>196.626,00</b>
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	-7.207,00	3.460,00
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	0,00
<b>(+/-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-7.207,00</b>	<b>3.460,00</b>
(+/-) diminuzione/aumento altre	-599,00	3.024,00
<b>(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-9.878,00</b>	<b>453,00</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-151.652,00</b>	<b>-213.710,00</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-30,00	-39,00
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	-41,00
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-2.728,00	-3.387,00
<b>(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-2.758,00</b>	<b>-3.467,00</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingeg.	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	434,00
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>434,00</b>

47

A  
M

(-) Acquisto terreni	-189,00	-9.963,00
(-) Acquisto fabbricati	-19.153,00	-32.583,00
(-) Acquisto impianti e macchinari	-6.645,00	-5.753,00
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-43.035,00	-33.342,00
(-) Acquisto mobili e arredi	-3.922,00	-3.281,00
(-) Acquisto automezzi	-996,00	-1.271,00
(-) Acquisto altri beni materiali	-30.640,00	-25.386,00
(-) Acquisto immobilizzazioni in corso e acconti	-24.022,00	-11.316,00
<b>(-) Acquisto immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-128.602,00</b>	<b>-122.895,00</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	7.229,00
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	12,00
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	93,00	15.444,00
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	6,00	3.193,00
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	55,00	0,00
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	27.015,00	796,00
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>27.169,00</b>	<b>26.674,00</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00
(-) Acquisto titoli	0,00	-11,00
<b>(-) Acquisto immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>-11,00</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00
<b>(+) Valore netto contabile immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>546,00</b>	<b>10.224,00</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-103.645,00</b>	<b>-89.041,00</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-424.640,00	144.166,00
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-349.831,00	1.413,00
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	8.598,00	1.220,00
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	52.852,00	206.216,00
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	6.626,00
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>-713.021,00</b>	<b>359.641,00</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	409.060,00	13.561,00
(+)(-) patrimonio netto e rideterminazione fondi spese per Riconciliazione Bilancio Finanziario regionale	-85.368,00	349.456,00
<b>(+)(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>323.692,00</b>	<b>363.017,00</b>
<b>(+)(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>-3.863,00</b>	<b>-51.417,00</b>
(+) assunzione nuovi mutui	0,00	0,00
(-) mutui quota capitale rimborsata	0,00	0,00
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>-393.192,00</b>	<b>671.241,00</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-648.489,00</b>	<b>368.490,00</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio</b>	<b>-648.489,00</b>	<b>368.490,00</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

48

A  
S

# Nota integrativa

## 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:

<b>GEN01</b>	–	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
<b>NO</b>		

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

<b>GEN02</b>	–	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare per i principi introdotti con il D.Lgs 118/2011.
<b>NO</b>		

## 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

49

A  
h

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	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
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 es.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione I fondi per rischi e oneri sono costi-

150

GA  
h

	tuiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

8/51

A

8/5

# Premessa

## 3. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	BENEFICI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile					
		Rivalutazioni	Devalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Disposizioni e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Devalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Incrementi e decurtazioni	Interessi capitalizzati		Disposizioni (valore netto)	Ammortamenti			
AAA010	Costi di impianto e di avviamento	14	0	0	10	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA040	Diritti di marchi e brevetti	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA070	Diritti di inventiva e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	711	0	0	709	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		34	0	0	33	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA120	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	112	0	0	0	112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	24.982	0	0	11.405	13.287	0	0	111	2.429	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		930	1	0	434	282	0	0	111	1.802	0	0	0	0	0	0	0
AAA140	Concessioni, marchi, marchi e diritti di utilizzazione	11.907	0	0	7.491	4.415	0	0	111	1.110	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		2.584	0	0	1.123	1.457	0	0	111	740	0	0	0	0	0	0	0
AAA190	Migliore di beni di terzi	12.785	0	0	3.914	4.472	0	0	0	1.218	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		5.598	0	0	506	5.093	0	0	0	982	0	0	0	0	0	0	0
AAA199	Riserve di svalutazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>29.551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.724</b>	<b>13.405</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>111</b>	<b>2.429</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
di cui soggetti a sterilizzazione		<b>875</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>641</b>	<b>215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>111</b>	<b>1.808</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	BENEFICI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile					
		Rivalutazioni	Devalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Disposizioni e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Devalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Disposizioni (valore netto)	Ammortamenti			
AAA230	Terreni propri	14.190	0	0	14.190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.190
di cui soggetti a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA320	Terreni godimento	2.433	0	0	2.433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.433
di cui soggetti a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	89.498	0	0	1.079	88.389	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
di cui soggetti a sterilizzazione		1.263	0	0	547	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68.147
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili)	1.534.466	0	0	645.127	889.259	150.430	0	20	17.203	517	0	1.130	50.620	0	0	1.005.230
di cui soggetti a sterilizzazione		854.651	0	0	255.335	997.822	2.182	0	0	11.659	397	0	859	9.748	0	0	602.943
AAA380	Impianti e macchinari	99.838	0	0	74.322	25.348	0	0	0	4.711	0	0	0	4	0	0	25.315
di cui soggetti a sterilizzazione		36.731	0	0	30.712	6.019	0	0	0	3.825	0	0	0	4	0	0	20.680
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	743.641	1.124	0	614.104	130.462	0	0	0	49.934	0	0	7.938	57.520	0	0	109.050
di cui soggetti a sterilizzazione		152.730	724	0	130.425	83.261	0	0	0	32.617	0	0	7.732	19.925	0	0	69.352
AAA440	Mobili e arredi	101.690	0	0	61.263	20.481	0	0	5	4.605	0	0	1.987	5.641	0	0	17.323
di cui soggetti a sterilizzazione		37.921	0	0	24.275	13.846	0	0	0	3.260	0	0	1.970	1.196	0	0	33.920
AAA470	Automezzi	18.871	0	0	17.068	1.830	0	0	0	1.892	0	0	55	1.184	0	0	2.593
di cui soggetti a sterilizzazione		2.789	0	0	2.173	566	0	0	0	824	0	0	0	227	0	0	1.193
AAA500	Oggetti d'arte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	33.290	0	0	42.729	18.643	0	0	29	4.874	0	0	655	5.397	0	0	9.492
di cui soggetti a sterilizzazione		71.797	0	0	8.411	3.368	0	0	0	3.882	0	0	417	1.914	0	0	5.036
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	416.649	0	0	416.649	150.439	0	0	0	88.362	0	0	26.788	0	0	0	327.741
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>3.294.072</b>	<b>1.364</b>	<b>0</b>	<b>1.515.702</b>	<b>1.579.632</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>167.083</b>	<b>517</b>	<b>0</b>	<b>38.296</b>	<b>127.053</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.541.950</b>
di cui soggetti a sterilizzazione		<b>1.197.402</b>	<b>736</b>	<b>0</b>	<b>462.682</b>	<b>696.473</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>57.076</b>	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>10.992</b>	<b>40.878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>703.252</b>

Tab.2 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

### MM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

<b>IMM01 NO</b>	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-----------------	--

### IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

<b>IMM02 NO</b>	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-----------------	---

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

52

*[Handwritten signature]*

<b>IMM03 – SI</b>	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-------------------	---

#### IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

<b>IMM04 – SI</b>	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--

Per ulteriori informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali si rinvia alle singole note integrative aziendali.

## 4. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Coste storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	1.520	11	171	1.360	0	0	0	0	0	1.360
	Partecipazioni in imprese controllate	420	0	0	420	0	0	0	0	0	420
	Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in altre imprese	854	11	171	694	0	0	0	0	0	694
AAA720	Altri titoli:	32	0	0	32	0	0	0	0	0	32
AAA730	Titoli di Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA740	Altre Obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA760	Titoli diversi	32	0	0	32	0	0	0	0	0	32
	TOTALE	1.552	11	171	1.292	0	0	0	0	0	1.392

Tab.3 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni finanziarie

Per le partecipazioni l'importo è riferito alle società di capitali unipersonale costituita con la formula "in house", che ha per oggetto la prestazione dei servizi strumentali di assistenza e cura della persona e socio sanitario da erogare presso le strutture sanitarie della stessa Azienda. L'elenco delle partecipazioni è riportato sulle singole note integrative aziendali.

## 5. Rimanenze

B.i)	RIMANENZE	ANNO 2014	ANNO 2013	VAR. 2014/2013	
				Importo	%
		117.794.000	109.593.000	8.201.000	7%

Tab.4 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

#### RIM01 – Svalutazioni.

<b>RIM01 – NO</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento giro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Si rinvia alle singole note integrative aziendali.

853



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
28.981	7.088	-	4.162	31.907
				823

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)
	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 - altra prestazioni
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>

1.665	892	-	837	1.520	59
<b>1.665</b>	<b>892</b>	<b>-</b>	<b>837</b>	<b>1.520</b>	<b>59</b>

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
ABA620	Crediti v/enti regionali:
ABA640	Crediti v/altre partecipate:
	<b>TOTALE CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>

-	-	-	-	-	-
781	223	-	306	698	-
7	49	-	292	36	-
<b>788</b>	<b>272</b>	<b>-</b>	<b>597</b>	<b>734</b>	<b>-</b>

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)
	CREDITI V/ERARIO
	Acconto IVA
	Erario c/RAP
	Altri crediti verso l'Erario
ABA650	<b>TOTALE CREDITI V/ERARIO</b>

-	-	-	-	-	-
101	133	-	97	136	-
1.365	1.459	-	1.512	1.312	-
705	603	-	371	936	-
<b>2.170</b>	<b>2.194</b>	<b>-</b>	<b>1.981</b>	<b>2.384</b>	<b>-</b>

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)
	CREDITI V/ALTRI
ABA670	Crediti v/clienti privati
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca
ABA710	Altri crediti diversi
ABA660	<b>TOTALE CREDITI VERSO ALTRI</b>

-	-	-	-	-	-
48.143	45.851	-	48.236	45.758	2.147
5.624	1.874	-	329	7.169	-
19.002	8.534	-	22.785	5.071	3.549
1.519	5.538	-	8.904	151	-
105.288	160.385	-	177.018	68.858	4
<b>178.574</b>	<b>222.481</b>	<b>-</b>	<b>286.260</b>	<b>146.806</b>	<b>5.700</b>

Tab.6 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il porte

I crediti v/Stato per spesa corrente corrispondono:

- alla premialità residua degli anni non ancora sbloccata in quanto correlata al superamento del piano di rientro ed al rispetto dei Livelli Essenziali di Assistenza.
- ai finanziamenti per FSN vincolato 2014 ed anni precedenti.

I crediti v/altro riguardano la quota delle Visite Fiscali 2010 che sulla base di comunicazione del Ministero della Salute sono in corso di erogazione.

I crediti per investimenti corrispondono, ai sensi del D.Lgs. 118/2011, ai crediti per progetti ammessi a finanziamento relativi in particolare al finanziamento art. 20 della Legge 67 /1988 e degli APQ 2004 e 2007.

Così come da chiarimento con il Ministero della salute i crediti in c/capitale per investimento iscritti nel modello SP sono stati pari alla somma degli importi indicato nei decreti di ammissione al finanziamento (fino al 2013 si era provveduto ad inserire solo i crediti da stati di avanzamento - SAL).

I crediti per la ricerca riguardano i due IRCCS pubblici, mentre i crediti per prefetture comprendono le prestazioni rese in favore degli stranieri temporaneamente presenti sul territorio nazionale.

I crediti dello Stato sono stati riconciliati con i residui attivi della contabilità finanziaria.

55

Q  
B



CODICE MOD. SP	CREDITI
ABA530	CREDITI V/COMUNI
	CREDITI VIAZIENDE 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 VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
ABA620	Crediti v/enti regionali:
ABA640	Crediti v/altre partecipate:
	TOTALE CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
	CREDITI V/ERARIO
	Acconto IVA
	Erario c/IRAP
	Altri crediti verso l'Erario
ABA650	TOTALE 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
ABA660	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI

VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE					
Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Totale
6.702	789	1.145	15.095	8.172	31.907
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
580	115	123	703	-	1.521
-	-	-	-	-	-
580	115	123	703	-	1.521
-	-	-	-	-	-
48	20	-	-	629	697
16	20	-	-	-	36
64	41	-	-	629	734
-	-	-	-	-	-
-	-	-	4	133	137
-	-	-	-	1.312	1.312
-	-	-	334	603	937
-	-	-	338	2.047	2.385
16.143	253	358	541	28.463	45.758
5.508	-	1.650	-	-	7.159
119	129	1.222	1.272	2.329	5.072
-	36	34	19	63	151
20.414	720	12.935	18.348	36.239	68.656
42.185	1.139	16.210	20.179	67.093	146.806

Tab. 8 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

Si riporta l'elenco dei crediti v/Stato per finanziamenti vincolati.

Anno	Finanziamento	Crediti vs lo stato al 31/12/2014	Anno	Finanziamento	Crediti vs lo stato al 31/12/2014	Anno	Finanziamento	Crediti vs lo stato al 31/12/2014
2010	Fibrosi cistica	290.367	2013	Emers. Stranieri	3.760.677	2014	Emers. Stranieri	8.626.730
2011	Fibrosi cistica	96.789	2013	Medicina Penitenziaria	10.299.973	2014	Medicina Penitenziaria	9.362.113
2011	Aids	2.221.746	2013	FSN Extracomunitari	1.978.640	2014	FSN Extracomunitari	2.172.258
2012	Obiettivi di Piano	32.543.144	2013	Obiettivi di Piano	42.442.016	2014	Obiettivi di Piano	116.958.881
2012	Superamento OPG	2.472.883	2013	Aids	2.242.214	2014	Aids	3.255.794
2012	Aids	2.242.214	2013	Borse MG	5.019.654	2014	Borse MG	5.138.200
2012	Hanseniani	481.953	2013	Hanseniani	601.309	2014	Hanseniani	235.576
2012	Fibrosi cistica	330.413	2013	Fondo esclusività	2.020.994	2014	Fondo esclusività	1.947.697
2012	Emers. Stranieri	1.243.916	2013	Fibrosi cistica	331.382	2014	Fibrosi cistica	314.811
			2013	Superamento OPG	3.286.331	2014	Superamento OPG	2.879.190
<b>Totale</b>								<b>264.797.866</b>

<b>CRED01 – SI</b>	Nel corso dell'esercizio la GSA non ha effettuato svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
--------------------	--

57

GA



Tab. 9 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entre 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	4.557	27.350	
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
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	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	1.521		
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	6.078		
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	696		
	.....			
	.....			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
	.....			
	.....			
ABA640	Crediti v/altro partecipate:	36		
	.....			
	.....			
ABA650	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	2.384		
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>			
ABA670	Crediti v/clienti privati	27.918	17.840	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	1.069	6.100	
	.....			
	.....			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.822	1.250	
	.....			
	.....			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	151		
	.....			
	.....			
ABA710	Altri crediti diversi	53.256	35.400	

Tab. 10 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

50  
11

9  
14

I crediti sono compensati in sede di consolidamento e non vi sono state squadrature e/o disallineamenti. Si riportano i totali consolidati.

CODICE	VOCE MODELLO SP	Totale valori aggregati	Compensazione Intercompany	Compensazione Intercompany vs Regione
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Az. San. Pub della Regione - per altre prestazioni	17.050,00	- 12.257,00	- 4.793,00
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	4.793,00		- 4.793,00
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Az. san. pubb.della Regione - per altre prestazioni	137.737,00	- 12.257,00	

Tab.11 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

## 7. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non ci sono.

## 8. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	5.145	72.187	- 71.665	5.667
ABA770	Istituto Tesoriere	343.186	5.586.654	- 5.261.985	667.855
ABA780	Tesoreria Unica	1.611.581	8.472.113	- 9.446.170	637.524
ABA790	Conto corrente postale	9.339	10.668	- 10.295	9.712
ABA750	<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.969.251</b>	<b>14.141.621</b>	<b>- 14.790.114</b>	<b>1.320.758</b>

Tab.12 – Movimentazione dell' disponibilità liquide

I sopra riportati valori comprendono la sola cassa e le disponibilità bancarie delle aziende sanitarie. L'importo risulta consistente in quanto include le somme erogate negli ultimi mesi dell'anno per le operazioni transattive avviate dalle aziende con i propri fornitori. Non vi sono iscrizioni collegate a partite di credito.

B.IV.3)	Tesoreria Unica	637.524
---------	-----------------	---------

I movimenti dell'istituto tesoriere (tesoreria unica regionale) registrati in contabilità generale hanno trovato riscontro con le risultanze dei prospetti SIOPE così come riportati ed allegati al rendiconto finanziario.

### DL01 – Fondi vincolati.

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

60  
12

A  
M

**DL01 – Fondi vincolati.**

<b>DL01 – NO</b>	Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati.
------------------	---

**Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	Importi minori.
<b>DL03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		

**9. Ratei e risconti attivi**

Il dettaglio è riportato sulle singole note integrative aziendali.

**10. Patrimonio netto**

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	UTILIZZI per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	88.836	-	-	-	-	-	88.836
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	1.301.150	-	378.422	-	187.764	48.178	1.617.894
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	20.952	-	-	1.195	-	-	19.758
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	184.505	-	6.234	8.657	61.353	-	223.437
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 87/88	735.614	-	5.878	8.028	81.359	-	195.824
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	568	-	-	88	-	-	482
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	28.320	-	357	2.543	-	-	26.133
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	1.064.093	1	328.151	87.455	26.764	-	1.308.025
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	6.440	8	13.442	57	39	-	19.854
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	15.158	9	31.595	10.401	10.548	-	46.909
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	2.873	-	480	489	-	-	2.884
PAA110	ALTRE RISERVE:	8	-	-	-	-	-	8
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestite	-	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	9	-	-	-	-	-	9
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	-	-	-	-	-	-	-
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	434.066	48.413	385.653	-	-	-	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
PAA190	Contributi per ricapitalizzazione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altro	434.066	48.413	385.653	-	-	-	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	429.197	53.717	385.091	-	-	2.711	6.300
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	5.304	5.304	-	-	-	-	14.678
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.393.140	-0	379.340	-168.288	82.484	14.674	1.731.354

**Tab.13 – Consistenza Movimentazioni e Utilizzazioni del Patrimonio Netto**

PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	1.617.984
--------	--------------------------------------	-----------

2561

PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	6.300.000

Così come si evidenzia dalla tabella, la Regione ha erogato tutti i contributi per ripiano perdite ivi inclusa l'ultima rata ex D.L. 35/2013.

Sono state allegato le determinazioni dirigenziali di erogazione (allegato 5a e 5b)

Le aziende hanno correttamente registrato gli importi ed al 31.12.2014 e non vi sono più perdite relative agli esercizi precedenti da ripianare.

Per quanto riguarda la GSA, la somma degli utili degli anni precedenti è stato portato a nuovo, salvo una quota destinata per l'investimento collegato all'avvio del sistema ERP regionale di contabilità sanitaria unificata, la cui quota è stata riclassificata in apposito fondo spese del patrimonio.

## 11. Fondi per rischi e oneri

I fondi rischi delle aziende comprendono tutti gli accantonamenti effettuati per i contenziosi in corso soprattutto con le Strutture Private Accreditate e contenziosi con il personale, l'autoassicurazione, ecc..

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	288	1.600	-	-	1.800
PBA810	FONDI PER RISCHI:	168.218	88.318	3.048	52.840	186.537
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	122.676	30.418	21.131	44.167	87.796
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	11.839	15.009	-	1.576	25.072
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	10.849	1.701	19.307	3.233	28.624
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	10.727	14.885	4.703	974	29.341
PBA060	Altri fondi rischi	13.319	4.306	170	2.090	15.705
PBA078	FONDI DA DISTRIBUIRE:	414.137	-	311.269	-	102.868
PBA080	FSR indenne da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincenti da distribuire	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano di avanzati pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	414.137	-	311.269	-	102.868
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	51.449	8.152	11.478	5.311	85.780
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolate	25.787	4.832	5.928	1.026	35.529
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	8.658	1.122	1.502	801	10.480
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	9.303	801	3.313	3.468	9.949
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	7.691	1.397	729	15	9.802
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	184.273	43.351	3.322	18.981	284.321
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rimborsi contratti personali dipendenti	2.273	-	-	2.273	-
PBA240	Fondo rimborsi convenzioni MMG - PLS - MCA	12.197	4.799	-	803	16.192
PBA250	Fondo rimborsi convenzioni Medici SUMAI	1.539	3.223	-	2.055	2.708
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	168.264	35.329	3.322	14.950	165.421
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>819.269</b>	<b>119.422</b>	<b>300.872</b>	<b>77.333</b>	<b>561.286</b>

Tab.14 – Consistenza e Movimentazioni dei Fondi Rischi e Oneri

## 12. Trattamento di fine rapporto

Si rinvia alle singole note integrative aziendali.

62  
14

*[Handwritten signature]*

# 13. Debiti

CODICE INCL. SP	DEBITI	IMPEGNATI		Valore Totale	di cui per finanziare da risorse	di cui per oneri di beni iscritti tra le immobiliz.
		Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>672</b>	<b>0</b>	<b>672</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	672	0	672	0	0
PDA070	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>1.479.447</b>	<b>0</b>	<b>383.658</b>	<b>1.095.789</b>	<b>0</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.479.447	0	383.658	1.095.789	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNE:</b>	<b>9.861</b>	<b>6.498</b>	<b>8.716</b>	<b>7.642</b>	<b>0</b>
	Comuni diversi:	9.861	6.498	8.716	7.642	0
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
PDA220	Debito verso ASL BA per compensazione f.do dotazione ex ASL BA1 e BA2	667	2.098	1.689	1.077	38
PDA238	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0	0
PDA240	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>667</b>	<b>2.098</b>	<b>1.689</b>	<b>1.077</b>	<b>38</b>
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE</b>					
PDA250	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>33.827</b>	<b>516</b>	<b>8</b>	<b>34.335</b>	<b>0</b>
		33.827	516	8	34.335	0
		0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	2.568	21.354	20.138	3.784	1.067
	Debiti verso SANITASERVICE ASL BT S.R.L.	2.568	21.354	20.138	3.784	1.067
PDA240	<b>TOTALE DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE</b>	<b>36.395</b>	<b>21.870</b>	<b>20.146</b>	<b>38.119</b>	<b>1.067</b>
		0	0	0	0	0
	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati, accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	159.041	121.559	105.878	174.722	5.095
	Note di credito da ricevere	28.352	2.622	13.388	17.585	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.156.181	2.283.958	2.386.837	1.053.502	84.916
PDA280	<b>TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>1.283.574</b>	<b>2.408.139</b>	<b>2.479.126</b>	<b>1.210.639</b>	<b>90.011</b>
		0	0	0	0	0
	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>					
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>27.849</b>	<b>41.680</b>	<b>41.008</b>	<b>28.521</b>	<b>0</b>
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1001	48.424	159.363	159.419	48.367	0
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1002	19.354	349.144	361.673	6.825	0
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1004	158	8.597	6.658	97	8
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1012	80	2.169	2.091	158	0
	Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	899	15.039	15.038	900	0
	Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4730	2.208	29.106	30.584	730	0
	Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4731	5.419	34.258	35.263	4.415	0
	Addizionale Comunale IRPEF	2.766	14.067	13.869	2.964	0
	Addizionale Regionale IRPEF	122	12.389	12.298	213	0
	Erario c/IVA	3.123	20.246	19.233	4.136	0
	Erario c/IRAP	10.480	52.703	57.209	5.974	0
	Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	1.233	2.617	2.569	1.282	0
	Altri debiti verso l'Erario	60	362	422	0	0
		2.721	13.605	13.432	2.893	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
PDA320	<b>TOTALE DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>97.091</b>	<b>711.743</b>	<b>729.845</b>	<b>78.989</b>	<b>0</b>

63  
15

Handwritten signature or initials.

<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>					
	INPS	52.242	152.769	155.858	49.153	0
	INPDAP	39.957	166.886	171.302	35.540	0
	Riscatti INPDAP	35.117	118.895	141.572	12.440	0
	Debiti v/EMPAM per Generici e Pediatri	1.540	10.074	9.583	2.031	0
	Debiti v/EMPAM per Contin. Assistenz.	401	3.571	3.848	124	0
	Debiti v/EMPAM per Medic. dei Servizi	35.512	24.652	28.728	31.435	0
	Debiti v/EMPAM per Medici Ambulatoriali	1.641	21.571	21.546	1.666	0
	Debiti v/EMPAM per Convvenz. Esterni	1.388	8.148	8.015	15.20	0
	D NAOSI	291	1.212	1.219	284	0
	ENPAF	10.654	62.213	62.894	9.972	0
	ENPAV	674	3.061	3.436	299	0
	INAIL	-3	908	899	6	0
	ENPAP	143	314	311	146	0
	Debiti verso Enti Prev. per compet. es. prec.	2.410	2.770	2.570	2.611	0
	Altri Istituti	0	55	55	0	0
<b>PDA33D</b>	<b>TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	<b>181.966</b>	<b>577.897</b>	<b>611.835</b>	<b>147.228</b>	<b>0</b>
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI</b>					
<b>PBA350</b>	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
<b>PDA360</b>	Debiti v/dipendenti	111.570	1.236.536	1.220.773	127.333	0
<b>PDA370</b>	Debiti v/gestioni liquidatorie	999	1.056	2.031	24	0
<b>PDA38D</b>	Altri debiti diversi:	218.309	1.284.399	1.308.563	194.145	990
		0	0	0	0	0
<b>PDA340</b>	<b>TOTALE DEBITI V/ALTRI</b>	<b>330.878</b>	<b>2.521.991</b>	<b>2.511.367</b>	<b>321.502</b>	<b>990</b>

Tab.15 – Consistenza e Movimentazioni dei Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Anno 2010 E PRECEDENTI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Totale
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>						
	<b>DEBITI V/ STATO</b>						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>150.172</b>	<b>109.747</b>	<b>108.664</b>	<b>122.796</b>	<b>604.410</b>	<b>1.095.789</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	150.172	109.747	108.664	122.796	604.410	1.095.789
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNE:</b>	<b>421</b>	<b>111</b>	<b>44</b>	<b>2.722</b>	<b>4.325</b>	<b>7.642</b>
	Partitario comuni	421	131	44	2.721	4.325	7.642
	<b>DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo comune LEA	-	-	-	-	-	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo comune 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	170	23	38	321	524	1.077
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>170</b>	<b>23</b>	<b>38</b>	<b>321</b>	<b>524</b>	<b>1.077</b>
	<b>DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33.836</b>	<b>4.907</b>	<b>38.751</b>
PDA250	Debiti v/ enti regionali:	2	-	-	33.748	585	34.335
	.....	2	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:	-	-	-	94	538	632
	.....	-	-	-	94	-	-
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:	-	-	-	-	3.784	3.784
	.....	-	-	-	-	-	-
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/ FORNITORI:</b>	<b>126.143</b>	<b>33.811</b>	<b>97.350</b>	<b>140.069</b>	<b>813.306</b>	<b>1.210.639</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	35.458	9.588	6.527	17.929	101.549	171.052
PDA300	Debiti verso altri fornitori	90.645	24.223	90.823	122.140	711.757	1.039.587
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE</b>						
<b>PDA324</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>						
	Debiti per ritenute IRPEF lavoro, Autonomi	-	-	-	-	34.740	34.740
	Eranca c/IVA	-	-	-	-	12.227	12.127
	Eranca c/IRAP	-	-	-	-	12.011	12.011
	Altri debiti c/Eranco	-	-	-	-	20.111	20.111
	<b>TOTALE</b>					<b>78.989</b>	<b>78.989</b>

64  
18

Q  
Jm

<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>						
	INPS	-	-	-	-	49.153	49.153
	INPDAP	-	-	759	659	34.122	35.541
	ENPAM	957	3	-	3	11.477	12.440
	INAIL	-	-	-	-	2.030	2.030
	Debiti v/ENPAM per Genesi e Pediatri	-	-	-	63	61	124
	Debiti v/ENPAM per Comunità assistenziale	25.316	-	-	-	6.110	31.435
	Debiti v/ENPAM per Convenzionati esterni	-	-	-	-	1.666	1.666
	ENPAF	-	-	-	-	1.520	1.520
	ENPAB	-	-	-	-	204	284
	Debiti v/A.Sa.Fom.	-	-	-	-	9.972	9.972
	Altro	57	-	-	-	3.005	3.062
	<b>TOTALE</b>	<b>26.330</b>	<b>3</b>	<b>759</b>	<b>725</b>	<b>119.408</b>	<b>147.226</b>
		-	-	-	-	-	-
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ ALTRI:</b>						
	Debiti v/altri:						
<b>PDA350</b>	Debiti v/ altri finanziatori						
<b>PDA359</b>	Debiti v/ dipendenti	134	804	259	1.450	59.560	62.287
<b>PDA360</b>	Debiti v/ dipendenti (per ferie maturate e non godute)	1.672	3.445	10.400	13.109	36.500	65.126
<b>PDA370</b>	Debiti v/ gestioni liquidatorie	-	5	-	-	19	24
<b>PDA380</b>	Altri debiti diversi:	1.490	193	1.941	7.452	103.069	194.144
	<b>TOTALE</b>	<b>3.296</b>	<b>4.447</b>	<b>12.600</b>	<b>22.011</b>	<b>279.147</b>	<b>322.501</b>

Tab.16 – Dettaglio dei Debiti per anno di formazione

65  
17

QA  
/h

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
	.....
	.....


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

493.184	802.605	

DEBITI V/COMUNI:	
PDA130	.....
	.....
	.....

3.350	4.292	

DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quote 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 nette
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>

730	347	
730	347	-

DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	
PDA250	Debiti v/enti regionali:
	.....
	.....
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:
	.....
	.....
PDA270	Debiti v/altre partecipate:
	.....
	.....

34.335		
3.784		

DEBITI V/FORNITORI:	
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
PDA290	Debiti verso altri fornitori
PDA300	Debiti verso altri fornitori

102.530	68.522	
515.350	524.237	

DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	
PDA310	.....

--	--	--

DEBITI TRIBUTARI:	
PDA320	.....
	.....
	.....

78.989		

DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	
PDA330	.....
	.....
	.....

127.848	1.958	

DEBITI V/ALTRI:	
PDA340	Debiti v/altri finanziatori
PDA350	Debiti v/dipendenti
PDA360	Debiti v/geatieni liquidatorie
PDA370	Altri debiti diversi:
PDA388	.....
	.....

127.335		
24		
185.250	8.893	

18-66

CA  
M

Tab.17 – Dettaglio dei debiti per scadenza

**DB01 – Transazioni**

<b>DB01 – SI</b>	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. <u>La sezione di analisi dei debiti v/fornitori è dettagliatamente riportata nella relazione sulla gestione.</u>
------------------	--

**Altre informazioni relative a debiti.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>DB02 - Altro.</b> 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. Ratei e risconti passivi**

Si rinvia alle singole note integrative aziendali.

**Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>RP01 – Altro.</b> 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	

67  
~~29~~

## 15. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE
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>Beni dell'Azienda presso terzi</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>
	<b>Totale</b>

Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
1.632	730	737	1.626
-	-	-	-
1.742	39	-	1.782
10.309	6.234	-	16.543
182	-	-	182
-	-	-	-
-	-	-	-
182	-	-	182
9.941	6.234	-	16.175
-	-	-	-
-	-	-	-
5	-	-	5
<b>13.684</b>	<b>7.003</b>	<b>737</b>	<b>19.950</b>

Tab.18 – Dettagli e Movimentazioni dei Conti D'ordine

La voce si riferisce a canoni di leasing ancora da pagare, beni in comando ed altri.

### Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
<b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?		
<b>CO03 – Altro.</b> 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)?		

68  
20

G  
M

## 16. Contributi in conto esercizio

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

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
€ 898.666.386	257.060.000	875.130.884	DGR 867/15
0	0	0	
0	0	0	

Tab.19 – Dettagli contributi in conto esercizio

Le tabelle relative agli importi dei contributi da Regione vincolati sono al netto delle componenti sociali che ex D.Lgs 118/2011 non rientrano nel perimetro sanità.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
<b>AA0020</b>	<b>DA REGIONE P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE</b>				<b>7.030.257.270</b>	<b>7.030.257.270</b>
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	D.G.R. n. 867	29/04/2015		7.030.257.270	7.030.257.270
<b>AA0040</b>	<b>Quota F.S. regionale - vincolata</b>				<b>147.576.704</b>	<b>147.576.704</b>
AA0040	Finanziamenti Fibrosi Cistica	D.G.R. n. 867	29/04/2015		314.811	217.515
AA0040	OPG	D.G.R. n. 867	29/04/2015		2.879.190	-
AA0040	An.5. comma 18, del D.Lgs 109 del 16/7/12	D.G.R. n. 867	29/04/2015		8.626.730	8.628.730
AA0040	Finanziamenti AIDS	D.G.R. n. 867	29/04/2015		3.255.794	3.255.794
AA0040	Finanziamento Escusività	D.G.R. n. 867	29/04/2015		1.947.697	1.947.697
AA0040	Finanziamento Extracomunitari	D.G.R. n. 867	29/04/2015		2.172.258	2.172.258
AA0040	Finanziamento Obiettivi di Piano	D.G.R. n. 867	29/04/2015		116.958.881	116.958.881
AA0040	Finanziamenti Medici Borsisti	D.G.R. n. 867	29/04/2015		5.138.200	5.099.200
AA0040	Contributi per gli Hanseniani	D.G.R. n. 867	29/04/2015		235.576	235.576
AA0040	Assegnazioni per conv. ass. san. Ist. Penitenziari	D.G.R. n. 867	29/04/2015		9.362.113	9.362.113
<b>AA0060</b>	<b>EXTRA FONDO</b>				<b>24.400.000</b>	<b>41.188.882</b>
AA0070	Contributi da Regione e Prev. Aut. (extra fondo) vincolati:				24.111.800	24.111.800
AA0078	CONTRATTO INTEGRATIVO MMG. PLS. 118, ECC.	D.G.R. n. 867	29/04/2015		22.400.000	22.400.000
AA0070	Altri minori				1.711.000	1.711.000
					-	-
					-	-
AA0090	Contributi da Regione e Prev. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				-	-
AA0100	Contributi da Regione e Prev. Aut. (extra fondo) - Altro				-	-
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione e Prev. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	-
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altre:				-	-
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				36.000	36.000
	Assegnazioni per funzioni delegate				-	-
	Contributi TBC				36.000	36.000
	Contrib. per Donazioni e trapianti organi				-	-
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				20.897.000	12.886.450
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altre:				6.385.000	5.295.411
	Contrib. da altri enti dello Stato				684.719	517.359
	Contrib. diretti dall'Unione Europea				24.735	24.735
	Contrib. in c/eserc. da Comuni				2.227.442	4.197
	Contrib. in c/eserc. da Provincia				3.148.130	4.832.130
	Contrib. in c/eserc. da altri Enti				279.869	118.890
	<b>PER RICERCA:</b>				<b>5.908.982</b>	<b>193.000</b>
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				3.131.693	-
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				1.064.000	126.000
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				566.809	80.000
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				744.000	7.000
<b>AA0230</b>	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI:</b>				<b>877.000</b>	<b>549.889</b>
	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA ENTI PRIVATI				877.000	549.889
	<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>				<b>7.238.741.022</b>	<b>7.221.004.585</b>

6/21

h

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati
AA0240	Totale

Contributo assegnate	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
7.181.148	42.149	58,69%
24.111		0%
0		0%
5.507		0%
677		0%
7.211.443	42.149	58%

**Tab.21 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ed investimenti**

I contributi indistinti corrispondono al Finanziamento 2014. In Bilancio regionale 2014 è iscritto l'importo netto di cassa pari a euro **6.836.116**, giusta l'Intesa CSR 172-173-174 del 4 dicembre 2014.

Corrisponde al Finanziamento vincolato 2014 (giusta comunicazione del Ministero della Salute) i cui costi sono presenti nei modelli CE aziendali. Comprende inoltre l'importo di 10.000 k€ euro di cui alla Legge 231/2012 c.d. "Salva ILVA" all'art. 3 bis – Piano sanitario straordinario in favore del territorio della provincia di Taranto, accantonati nell'intesa CSR/172 del 4 dicembre 2014 ex risorse finalizzate all'attuazione dell'articolo 1, comma 34, della legge 23 dicembre 1996, n. 662. L'ASL Taranto rileva l'utilizzo delle somme stanziare per il 2014.

Il finanziamento dell'OPG 2014 è stato accantonato dalla GSA.

Il riparto regionale è stata approvata con DGR 867/2015.

**Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

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

70  
22

Al  
Jm

## 17. Proventi e ricavi diversi

CODICE MDD. CE	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	31/12/2014
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>78.356</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
<b>AA0440</b>	<b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	<b>1.724</b>
<b>AA0450</b>	<b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.</b>	<b>76.632</b>
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	58.699
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.143
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	6.145
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale extrareg.	1.166
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extrareg.	1.241
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extrareg.	1.256
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extrareg.	627
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria extrareg.	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extrareg.	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	981
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extrareg.	374
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extrareg.	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie ... non soggette a compensazione extrareg.	374
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0
<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)</b>	<b>39.750</b>
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	34.356
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	3.718
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	1.676
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>16.321</b>

Tab.22 – Dettaglio Proventi e ricavi diversi

Per maggiori dettagli si rinvia alle singole note integrative aziendali.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni	NO	

23/7/1

rispetto all'esercizio precedente?			
------------------------------------	--	--	--

## Acquisti di beni

CODICE MOD. CE	ACQUISTI DI BENI
BA0020	Acquisti di beni sanitari
BA0310	Acquisti di beni non sanitari
BA0010	TOTALE ACQUISTO DI BENI

Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
1.215.801	1.132.845	82.956	7%
25.516	26.518	-1.002	-4%
1.241.317	1.159.363	81.954	

L'incremento dei beni sanitari riguarda essenzialmente l'acquisto di farmaci.

CODICE MOD. CE	ACQUISTI DI BENI
BA0020	Acquisti di beni sanitari
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati
BA0070	Sangue ed emocomponenti
BA0210	Dispositivi medici
BA0250	Prodotti dietetici
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)
BA0270	Prodotti chimici
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione
BA0310	Acquisti di beni non sanitari
BA0320	Prodotti alimentari
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti
BA0350	Supporti informatici e cancelleria
BA0360	Materiale per la manutenzione
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari
BA0010	TOTALE ACQUISTO DI BENI
BA2670	Variazione rimanenze sanitarie
BA2680	Variazione rimanenze non sanitarie
	TOTALE NETTO

Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
1.215.801	1.132.845	82.956	7%
671.282	630.541	40.741	6%
42.203	17.699	24.504	138%
458.374	442.454	15.920	4%
9.907	8.966	941	10%
32.405	31.422	983	3%
99	264	-165	-63%
648	927	-279	-30%
883	572	311	54%
		0	0%
25.516	26.518	-1.002	-4%
1.242	1.274	-32	-3%
2.509	2.563	-54	-2%
8.389	8.484	-95	-1%
7.908	8.126	-218	-3%
4.501	4.812	-311	-6%
967	1.259	-292	-23%
1.241.317	1.159.363	81.954	7%
-8.275	3.566	-11.841	-332%
74	581	-507	-87%
1.233.116	1.163.510	69.606	6%

Tab.23 – Dettagli Acquisti di Beni

### AB01 – Acquisti di beni

<b>AB01 – NO</b>	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

72  
24

CA  
M

# 18. Acquisti di servizi

I valori di mobilità regionale sono compensati in sede di consolidamento.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni Importo	Variazioni %
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>523.149</b>	<b>519.825</b>	<b>3.324</b>	<b>0,6%</b>
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	520.884	517.693	3.191	0,6%
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	332.359	326.755	5.604	1,7%
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	79.848	81.131	(1.283)	-1,6%
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	56.076	55.699	377	0,7%
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 11B, ecc)	52.601	54.108	(1.507)	-2,8%
BA0470	B.2.A.1.2) - M.G. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - M.G. da pubblico (Az. sanit. pubbl. e extrareg.) - Mobilità extraregionale	2.265	2.132	133	6,2%
<b>BA0490</b>	<b>B.1.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>672.723</b>	<b>671.854</b>	<b>869</b>	<b>0,1%</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	669.548	668.102	1.446	0,2%
BA0510	B.2.A.2.2) - Farm. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - Farm. da pubblico (extrareg.)	3.175	3.752	(577)	-15,4%
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>321.987</b>	<b>320.822</b>	<b>1.165</b>	<b>0,4%</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - Specialistica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.1) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - Specialistica da pubblico (extrareg.)	40.092	36.929	3.163	8,6%
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMA	66.263	62.784	3.479	5,5%
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	211.914	217.391	(5.477)	-2,5%
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	29.938	28.578	1.360	4,8%
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	35.733	38.795	(3.062)	-7,9%
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	146.243	150.018	(3.775)	-2,5%
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	3.718	3.718	-	0,0%
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>164.879</b>	<b>161.119</b>	<b>3.760</b>	<b>1,3%</b>
BA0650	B.2.A.4.1) - Riabilitativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	128	98	30	30,6%
BA0670	B.2.A.4.3) - Riabilitativa da pubblico (extrareg.) non soggetti a compensazione	16	-	16	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	146.283	142.216	4.067	2,9%
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	18.452	19.805	(1.353)	-1,9%
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>51.072</b>	<b>49.267</b>	<b>1.805</b>	<b>3,7%</b>
BA0710	B.2.A.5.1) - Integrativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	2	(2)	-100,0%
BA0730	B.2.A.5.3) - Integrativa da pubblico (extrareg.)	-	12	(12)	-100,0%
BA0740	B.1.A.5.4) - da privato	51.072	49.253	1.819	3,7%
<b>BA0750</b>	<b>B.1.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>65.449</b>	<b>59.196</b>	<b>6.253</b>	<b>10,6%</b>
BA0760	B.2.A.6.1) - Protesica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - Protesica da pubblico (extrareg.)	-	4	(4)	-100,0%
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	65.449	59.192	6.257	10,6%
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>950.846</b>	<b>957.718</b>	<b>(6.872)</b>	<b>-0,7%</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - Ospedaliera da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	81	120	(39)	-32,5%
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extrareg.)	217.441	214.377	3.064	2,4%
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	698.959	708.865	(9.906)	-1,4%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	199.451	200.808	(1.357)	-0,7%
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	177.847	174.826	3.061	1,8%
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	320.746	332.637	(11.891)	-3,6%
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	875	594	281	47,3%
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mob. att. in compens.)	34.365	34.356	9	0,0%
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>116.672</b>	<b>111.722</b>	<b>4.950</b>	<b>4,4%</b>
BA0910	B.1.A.8.1) - Psichiatria da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - Psichiatria da pubblico (extrareg.) - non soggette a compensazione	121	81	40	49,4%
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	108.283	103.519	4.764	4,6%
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	8.268	8.122	146	1,8%
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>37.584</b>	<b>36.331</b>	<b>1.253</b>	<b>3,4%</b>
BA0970	B.2.A.9.1) - File F da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - File F da pubblico (extrareg.)	10.808	9.555	1.253	13,1%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	25.100	25.100	-	0,0%
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	1.676	1.676	-	0,0%
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>10.790</b>	<b>10.495</b>	<b>295</b>	<b>2,8%</b>
BA1040	B.2.A.10.1) - Termale da pubblico (Az. San. pubbl. della Regione) - Mob. intrareg.	-	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - Termale da pubblico (extrareg.)	3.071	2.976	95	3,2%
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	7.573	7.519	54	0,7%
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	146	-	146	-

Tab.24 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari - I parte

73  
25

BA1090	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>62.477</b>	<b>58.434</b>	<b>4.043</b>	<b>6,9%</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - Trasporto da pubbl. (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - Trasporti da pubblico (extrareg.)	1.382	1.338	44	3,3%
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	61.095	57.096	3.999	7,0%
BA1140	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>127.498</b>	<b>117.866</b>	<b>9.632</b>	<b>8,2%</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - PS5RS da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrar.	-	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	936	1.395	(459)	-32,9%
BA1170	B.1.A.12.3) - da pubblico (extrareg.) non soggette a compensazione	132	310	(178)	-57,4%
BA1180	B.1.A.11.4) - da privato (intraregionale)	113.456	101.110	12.346	12,2%
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	12.974	15.051	(2.077)	-13,8%
BA1200	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>27.271</b>	<b>29.818</b>	<b>(1.739)</b>	<b>-6,0%</b>
BA1210	B.1.A.13.1) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area ospedal.	11.934	11.546	388	3,4%
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area special.	12.616	13.937	(1.321)	-9,5%
BA1230	B.2.A.13.3) Compart.al personale per att. Lib. prof. intramoenia - Area San. pubb.	257	201	56	27,9%
BA1240	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex A	2.450	3.326	(876)	-26,3%
BA1250	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex A	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Alt	14	-	14	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Altro (Az. San. Pubbl. R	-	-	-	-
BA1280	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>63.751</b>	<b>74.091</b>	<b>(10.340)</b>	<b>-14,0%</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	3.367	4.021	(654)	-16,3%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	818	1.237	(419)	-33,9%
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	26.131	26.470	(339)	-1,3%
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	20.897	21.882	(985)	-4,5%
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	12.538	20.481	(7.943)	-38,8%
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	-	-
BA1350	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e soc</b>	<b>39.119</b>	<b>36.528</b>	<b>2.591</b>	<b>7,1%</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	317	191	126	66,0%
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	38.088	36.075	2.013	5,6%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	9.866	8.681	1.185	13,7%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.209	1.289	(80)	-6,2%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	3.992	4.829	(837)	-17,3%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	17.010	16.755	255	1,5%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	95	99	(4)	-4,0%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	5.916	4.422	1.494	33,8%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	714	262	452	172,5%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	125	153	(28)	-18,3%
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extra	589	109	480	440,4%
BA1490	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>42.927</b>	<b>48.495</b>	<b>2.432</b>	<b>6,0%</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Az. sanit	-	-	-	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri sog	15.902	15.957	(55)	-0,3%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (extrareg.)	555	499	56	11,2%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	19.594	14.950	4.644	31,1%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	6.876	9.089	(2.213)	-24,3%
BA1550	<b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>	<b>25.039</b>	<b>18.480</b>	<b>6.559</b>	<b>35,5%</b>

Tab.25 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

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 le aziende hanno dichiarato che non vi sono stati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. Si procederà alla verifica da parte degli uffici regionali competenti.
-----------	--

74  
28

A  
M

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni Importe	Variazioni %
BA1560	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>463.593</b>	<b>452.846</b>	<b>10.747</b>	<b>2,4%</b>
BA1570	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>455.539</b>	<b>445.623</b>	<b>9.916</b>	<b>2,2%</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	20.753	18.266	2.487	13,6%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	75.231	68.650	6.581	9,6%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	42.824	43.735	(911)	-2,1%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	27.405	22.879	4.526	19,8%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	45.898	44.343	1.555	3,5%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.550	2.277	273	12,0%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	10.650	10.754	(104)	-1,0%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	15.886	15.503	383	2,5%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	37.547	37.976	(429)	-1,1%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	18.988	18.591	397	2,1%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	30.164	36.311	(6.147)	-16,9%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	27.248	33.330	(6.082)	-18,2%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2.916	2.981	(65)	-2,2%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	127.643	126.338	1.305	1,0%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Az. San. Pubbl. Regione)	-	-	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	139	69	70	101,4%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	127.504	126.269	1.235	1,0%
BA1750	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>4.672</b>	<b>4.422</b>	<b>250</b>	<b>5,7%</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	39	9	30	333,3%
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, interinale ... non sanitarie da privato	4.422	4.289	133	3,1%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	671	1.329	(658)	-49,5%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	1.197	1.399	(202)	-14,4%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	430	378	52	13,8%
BA1820	B.2.B.2.3.0) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.637	867	770	88,8%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	487	316	171	54,1%
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	211	124	87	70,2%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Az. sanit.	-	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione	92	98	(6)	-6,1%
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende d	119	26	93	357,7%
BA1880	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>3.382</b>	<b>2.801</b>	<b>581</b>	<b>20,7%</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.427	1.266	161	12,7%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.955	1.535	420	27,4%

**Tab.26 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari**

Per i costi relativi alle funzioni non tariffate degli Enti Ecclesiastici ed IRCCS privati si è proceduto ad una puntuale riclassificazione tra spesa ospedaliera, specialistica ed emergenza.

### AS05 –Manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	<b>TOTALE</b>

Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni Importe	Variazioni %
30.288	35.686	-5.398	-15%
33.600	35.763	-2.163	-6%
48.656	46.468	2.188	5%
1.378	1.277	101	8%
1.211	1.250	-39	-3%
740	757	-17	-2%
0	0	0	
<b>115.873</b>	<b>121.201</b>	<b>-5.328</b>	<b>-4%</b>

**Tab.37 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

75  
22

GA  
M

## 19. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2090</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>1.628.057</b>	<b>1.616.591</b>	<b>11.466</b>	<b>1%</b>
<b>BA2100</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>811.792</b>	<b>806.298</b>	<b>5.494</b>	<b>1%</b>
<b>BA2110</b>	<b>Costo del personale dirigente medico</b>	<b>733.104</b>	<b>729.150</b>	<b>3.954</b>	<b>-1</b>
<b>BA2120</b>	<b>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</b>	<b>680.263</b>	<b>679.914</b>	<b>348</b>	<b>0%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	364.750	364.683	67	0%
	Retribuzione di posizione	127.540	124.144	3.396	3%
	Indennità di risultato	9.352	9.190	162	2%
	Altro trattamento accessorio	32.114	34.083	- 1.968	-6%
	Oneri sociali su retribuzione	145.613	146.726	- 1.113	-1%
	Altri oneri per il personale	893	1.087	- 195	-18%
<b>BA2130</b>	<b>Costo del personale dirigente medica - tempo determinato</b>	<b>52.842</b>	<b>49.210</b>	<b>3.632</b>	<b>7%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	27.984	25.852	2.132	8%
	Retribuzione di posizione	8.205	7.741	464	6%
	Indennità di risultato	780	713	67	9%
	Altro trattamento accessorio	3.277	3.011	267	9%
	Oneri sociali su retribuzione	12.567	11.818	749	6%
	Altri oneri per il personale	29	76	- 47	-62%
<b>BA2140</b>	<b>Costo del personale dirigente medico - altro</b>	<b>-</b>	<b>26</b>	<b>- 26</b>	<b>-100%</b>
<b>BA2150</b>	<b>Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>78.688</b>	<b>77.148</b>	<b>1.540</b>	<b>2%</b>
<b>BA2160</b>	<b>Costo del personale dirigente non medica - tempo indeterminato</b>	<b>71.591</b>	<b>71.404</b>	<b>187</b>	<b>0%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.805	43.305	- 501	-1%
	Retribuzione di posizione	6.267	5.694	573	10%
	Indennità di risultato	1.480	1.540	- 60	-4%
	Altro trattamento accessorio	1.492	1.440	52	4%
	Oneri sociali su retribuzione	19.443	19.326	118	1%
	Altri oneri per il personale	104	98	6	6%
<b>BA2170</b>	<b>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</b>	<b>7.097</b>	<b>5.688</b>	<b>1.409</b>	<b>25%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.826	4.222	1.604	38%
	Retribuzione di posizione	100	456	- 357	-78%
	Indennità di risultato	44	47	- 3	-6%
	Altro trattamento accessorio	200	194	7	4%
	Oneri sociali su retribuzione	926	699	227	32%
	Altri oneri per il personale	1	70	- 69	-98%
<b>BA2180</b>	<b>Costo del personale dirigente non medico - altro</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>-56</b>	<b>-100%</b>
<b>BA2190</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>816.265</b>	<b>810.291</b>	<b>5.974</b>	<b>-1</b>
<b>BA2200</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</b>	<b>774.298</b>	<b>776.177</b>	<b>-1.879</b>	<b>0%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	482.779	483.578	- 799	0%
	Straordinario e indennità personale	80.532	80.344	187	0%
	Retribuzione per produttività personale	14.751	15.043	- 292	-2%
	Altro trattamento accessorio	29.259	28.337	922	3%
	Oneri sociali su retribuzione	166.190	168.037	- 1.847	-1%
	Altri oneri per il personale	787	838	- 51	-6%
<b>BA2210</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</b>	<b>41.967</b>	<b>34.012</b>	<b>7.956</b>	<b>23%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	27.351	21.777	5.575	26%
	Straordinario e indennità personale	3.678	2.956	722	24%
	Retribuzione per produttività personale	647	543	104	19%
	Altro trattamento accessorio	856	860	- 4	0%
	Oneri sociali su retribuzione	9.410	7.757	1.653	21%
	Altri oneri per il personale	25	119	- 95	-79%
<b>BA2220</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</b>	<b>0</b>	<b>103</b>	<b>-103</b>	<b>-100%</b>

76  
28

G

fm

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

Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni Importo	Variazioni %
4.901	5.889	-987	-17%
3.775	4.538	-763	-17%
3.410	4.111	-701	-17%
1.294	1.527	-233	-15%
1.109	1.314	-206	-16%
126	139	-14	-10%
148	61	87	144%
730	971	-241	-25%
5	99	-94	-95%
365	427	-62	-14%
236	235	2	1%
36	47	-11	-24%
8	9	-1	-15%
0	1	-0	-68%
82	96	-14	-14%
3	40	-37	-92%
0	0	0	0%
1.126	1.354	-229	-17%
985	1.209	-224	-19%
669	819	-149	-18%
59	65	-6	-8%
20	18	2	11%
25	22	3	16%
209	244	-35	-14%
1	41	-40	-96%
141	135	5	4%
105	105	0	0%
1	1	0	32%
4	3	1	33%
-	2	-2	-100%
31	24	6	27%
-	-	-	0%
0	10	-10	-98%

77  
29

Al  
M

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

Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni Importo	Variazioni %
<b>200.597</b>	<b>202.762</b>	<b>-2.164</b>	<b>-0</b>
<b>5.105</b>	<b>5.119</b>	<b>-14</b>	<b>0%</b>
<b>5.029</b>	<b>5.016</b>	<b>13</b>	<b>0%</b>
2.323	2.324	-	0%
1.342	1.314	28	2%
126	140	-14	-10%
140	44	97	220%
1.087	1.114	-27	-2%
10	81	-71	-88%
<b>76</b>	<b>103</b>	<b>-27</b>	<b>-26%</b>
49	49	-	0%
-	26	-26	-100%
4	-	4	100%
-	-	-	0%
23	28	-5	-19%
-	-	-	0%
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>195.493</b>	<b>197.643</b>	<b>-2.150</b>	<b>-1%</b>
<b>190.574</b>	<b>193.410</b>	<b>-2.836</b>	<b>-1%</b>
122.933	124.902	-1.969	-2%
15.300	15.279	21	0%
3.965	3.874	91	2%
7.529	7.473	56	1%
40.674	41.652	-978	-2%
174	230	-56	-24%
<b>4.918</b>	<b>4.232</b>	<b>686</b>	<b>16%</b>
3.496	3.037	459	15%
172	141	32	22%
53	40	13	33%
168	91	77	85%
1.024	841	183	22%
6	83	-77	-93%
<b>0</b>	<b>2</b>	<b>-2</b>	<b>-100%</b>

28  
30

A  
m

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	<b>PERSONALE DEL RUDLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>137.503</b>	<b>141.007</b>	<b>-3.504</b>	<b>-1</b>
BA2420	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>13.744</b>	<b>15.333</b>	<b>-1.589</b>	<b>-0</b>
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	12.666	13.846	-1.180	-9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.046	6.054	-1.008	-17%
	Retribuzione di posizione	4.353	4.290	64	1%
	Indennità di risultato	457	527	-70	-13%
	Altro trattamento accessorio	150	15	135	924%
	Oneri sociali su retribuzione	2.646	2.824	-178	-6%
	Altri oneri per il personale	13	137	-124	-90%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.078	1.487	-409	-28%
	Voci di costo a carattere stipendiale	563	806	-243	-30%
	Retribuzione di posizione	238	215	23	11%
	Indennità di risultato	27	42	-15	-35%
	Altro trattamento accessorio	20	32	-12	-38%
	Oneri sociali su retribuzione	228	322	-94	-29%
	Altri oneri per il personale	1	69	-68	-99%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%
BA2460	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>123.759</b>	<b>125.674</b>	<b>-1.915</b>	<b>-0</b>
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	123.494	125.362	-1.868	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	83.665	85.050	-1.385	-2%
	Straordinario e indennità personale	7.688	7.446	242	3%
	Retribuzione per produttività personale	3.082	2.984	98	3%
	Altro trattamento accessorio	2.556	2.618	-62	-2%
	Oneri sociali su retribuzione	26.364	27.065	-701	-3%
	Altri oneri per il personale	140	199	-60	-30%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	265	312	-47	-15%
	Voci di costo a carattere stipendiale	181	223	-41	-19%
	Straordinario e indennità personale	2	7	-5	-66%
	Retribuzione per produttività personale	6	4	1	35%
	Altro trattamento accessorio	7	3	4	120%
	Oneri sociali su retribuzione	69	75	-6	-8%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%

Tab.28 – Dettaglio costi del personale – ruolo sanitario, professionale, tecnico e amministrativo

### CP01 – Costi del personale

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

## 20. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2500	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>29.915</b>	<b>27.410</b>	<b>2.497</b>	<b>9,1%</b>
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	9.017	7.567	1.450	19,2%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	16	(16)	-100,0%
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	20.898	19.835	1.063	5,4%
BA2540	B.9.C.1) Inden., rimborso spese e oneri sociali per Organi Direttivi e Collegio Sind.	14.155	13.382	773	5,8%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	6.743	6.453	290	4,5%

Tab.29 – Dettaglio oneri diversi di gestione

20  
31

## Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

## 21. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2690	<b>B.16) Accant. dell'esercizio</b>	<b>117.822</b>	<b>99.114</b>	<b>18.788</b>	<b>18,9%</b>
BA2700	<b>8.16.A) Accant. per rischi</b>	<b>66.319</b>	<b>60.015</b>	<b>6.384</b>	<b>18,5%</b>
BA2710	B.16.A.1) Accant. per cause civili ed oneri processuali	30.418	42.629	(12.211)	-28,6%
BA2720	B.16.A.2) Accant. per contenzioso personale dipendente	15.009	9.199	5.810	63,2%
BA2730	B.16.A.3) Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanit. da privato	1.701	2.940	(1.239)	-42,1%
BA2740	B.16.A.4) Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	14.885	5.247	9.638	183,7%
BA2750	B.16.A.5) Altri Accant. per rischi	4.306	-	4.306	
BA2760	<b>8.16.B) Accant. per premio di operosità (SUMA)</b>	<b>2.748</b>	<b>3.254</b>	<b>(514)</b>	<b>-15,8%</b>
BA2770	<b>B.16.C) Accant. per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>8.152</b>	<b>7.814</b>	<b>338</b>	<b>4,3%</b>
BA2780	B.16.C.1) Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.832	6.304	(1.472)	-23,4%
BA2790	B.16.C.2) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.122	1.266	(144)	-11,4%
BA2800	B.16.C.3) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	801	-	801	
BA2810	B.16.C.4) Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.397	244	1.153	472,5%
BA2820	<b>8.16.D) Altri Accant.</b>	<b>40.611</b>	<b>28.031</b>	<b>12.588</b>	<b>44,9%</b>
BA2830	B.16.D.1) Accant. per interessi di mora	9.981	9.182	799	8,7%
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.360	3.438	922	26,8%
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	623	637	(14)	-2,2%
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	
BA2890	B.16.D.7) Altri Accant.	25.647	14.774	10.873	73,6%
8Z9999	Totale costi della produzione (B)	<b>7.411.560</b>	<b>7.251.008</b>	<b>160.560</b>	<b>2,2%</b>

**Tab.30 – Dettaglio accantonamenti**

Si riporta il dettaglio degli accantonamenti per rischi:

B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	€ 30.418	Gli importi si riferiscono alle cause in corso per risarcimento danni (differenze su franchigie), per sinistri e verso il privato accreditato (ASL Bari, ASL Brindisi, ASL Lecce). Riguarda, inoltre, nuove coperture assicurative per rischio contenziosi (Policlinico).
B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	€ 15.009	L'accantonamento prudenziale riguarda in particolare l'ASL di Bari e il Policlinico, in cui sono presenti contenziosi al Giudice del Lavoro (contenzioso lavoro, contenzioso mensa, risarcimento danni, ecc.).
B.16.A.3) Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanit. da privato	€ 1.701	Gli importi riguardano principalmente l'ASL Bari per un contenzioso relativo ad anni precedenti.
B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	€ 14.885	Gli importi riguardano principalmente le aziende che sono in autoassicurazione, ovvero: ASL Bari, l'ASL FG e residualmente ASL BT, l'Oncologico di Ba-

32 80

*[Handwritten signature]*

ne)		ri e IRCCS De Bellis.
B.16.A.5) Altri Accant. per rischi	K€ 4.306	Gli importi riguardano principalmente l'ASL Bari per cartelle esattoriali riferite ad ICI di un ospedale anni 2005-2013, nonché TASI/TARSU del presidio di Terlizzi anni 2010-2014.

B.16.C.1) Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	K€ 8.152	Gli importi riguardano importi per attività e progetti finalizzati e vincolati. Per la GSA l'accantonamento riguarda principalmente il finanziamento di parte corrente per gli OPG per l'anno 2014.
--	----------	---

### AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. Lavoce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Tale voce comprende per la GSA i progetti ed altri capitoli gestiti direttamente dalla regione accantonati, i cui costi riguardano strutture convenzionate o agenzie ed enti regionali e non aziende sanitarie.

### Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE ai 31/12/2014	Valore CE ai 31/12/2013	Variazioni Importo	Variazioni %
EA0010	Interessi attivi e altri proventi	633	1.010	- 377	-37%
EA0020	Interessi passivi e altri oneri	8.007	12.676	- 4.669	-37%
TOTALE		- 7.374	- 11.666	4.292	-37%

Tab.31 – Dettaglio 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?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		

81  
33

A  
M

## 22. 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	

## 23. Proventi e oneri straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
EA0010	E.1) Proventi straordinari	74.344	76.429	- 2.085	-3%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	1	- 1	-100%
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	74.344	76.428	- 2.084	-3%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	86.436	75.829	10.607	14%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	5	14	- 9	-64%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	86.431	75.815	10.616	14%
TOTALE		- 12.092	600	- 12.692	<-100%

Tab.32 – Dettaglio Proventi e Oneri Finanziari

Occorre evidenziare che si registrano ancora proventi ed oneri straordinari con importi rilevanti seppur nel complesso i relativi *ammontari* si compensano e ciò a causa di inevitabili registrazioni da fare in contabilità (come ad esempio gli interessi di mora addebitati) che poi se stornate producono una sopravvenienza od una insussistenza attiva. Anche attraverso l'implementazione di nuovi sistemi informativi (come ad esempio il nuovo ERP) si auspica di avere strumenti che permettano la gestione di tali fenomeni pur in perduranza di piccoli contenziosi che spesso terminano con giudizi sfavorevoli per le aziende [...].

## 24. Poste Intercompany

Sia le poste intercompany del Conto Economico che del Modello Patrimoniale risultano quadrate.

82  
34

**REGIONE PUGLIA**

AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ

Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

Allegato al Noto Integrativo

**Prospetto ex articolo 22, comma 3, lettera c) del D.Lgs 118/2011**

Raccordo tra le poste iscritte nel bilancio d'esercizio consolidato 2014 e quelle iscritte nel rendiconto di contabilità finanziaria 2014

**CONTO ECONOMICO 2014**

Voce CE	Descrizione	Importo	Anno	Bilancio Economico
AA0030	A.1.A.1) Contributi per quota F.S.R. indistinto	<b>6.836.116.013,00</b>	2014	

Capitolo Entrata	Descrizione	Importo	Anno	Rendiconto Finanziario
1D11050	Gettito Add.zie IRPEF	415.267.000,00	2014	
1D11060	Gettito IRAP al netto quote Stato	872.222.353,00	2014	
1011080	Compartecipazione IVA	3.638.020.928,00	2014	
1011090	Fondo perequativo + premialità	1.910.605.732,00	2014	
<b>Totale accertato</b>		<b>6.836.116.013,00</b>		

**RICONCILIATO**

Capitolo Spesa	Importo	Anno
741090	6.715.385.416,34	2014
741012	38.014.436,00	2014
721070	27.000.000,00	2014
712070	16.153.000,00	2014
741010	14.481.135,00	2014
751051	4.573.025,66	2014
711034	3.500.000,00	2014
742005	3.200.000,00	2014
721060	2.600.000,00	2014
741016	2.500.000,00	2014
711033	2.200.000,00	2014
711022	2.000.000,00	2014
712048	1.800.000,00	2014
721075	600.000,00	2014
741015	560.000,00	2014
751050	500.000,00	2014
751009	400.000,00	2014
783050	300.000,00	2014
712039	100.000,00	2014
712050	83.000,00	2014
712043	80.000,00	2014
712041	70.000,00	2014
741093	16.000,00	2014
<b>Totale impegnato</b>	<b>6.836.116.013,00</b>	

**RICONCILIATO**

Voce CE	Descrizione	Importo	Anno	Bilancio Economico
AA0040	A.1.A.1) Contributi per quota F.S.R. Vincolato	<b>150.891.250,00</b>	2014	

Capitolo Entrata	Descrizione	Importo	Anno	Rendiconto Finanziario
2135000	AIDS	3.255.794,00	2014	
2135010	Formazione Medici MG	5.138.200,00	2014	
2055785	Assistenza Sanitaria Extra Comunitari	2.172.258,00	2014	
2135020	Hanseniani	235.576,00	2014	
2135030	Fibrosi Cistica	314.811,00	2014	
2055780	Medicina Penitenziaria	9.362.113,00	2014	
2135040	Fondo esclusività	1.947.697,00	2014	
2055790	Finanziamento per superamento OPG	2.879.190,00	2014	
2136000	Obiettivi di piano (+10mln art.3 L. 231/12)	116.958.881,00	2014	
2055795	Ass. san. Lavoratori Stranieri emersi	8.626.730,00	2014	
<b>Totale accertato</b>		<b>150.891.250,00</b>		

**RICONCILIATO**

Capitolo Spesa	Descrizione	Importo	Anno	Rendiconto Finanziario
761032	AIDS	3.255.794,00	2014	
761033	Formazione Medici MG	5.138.200,00	2014	
712069	Assistenza Sanitaria Extra Comunitari	2.172.258,00	2014	
761034	Hanseniani	235.576,00	2014	
761039	Fibrosi Cistica	314.811,00	2014	

83

A

M

712068	Medicina Penitenziaria	9.362.113,00	2014
761036	Fondo esclusività	1.947.697,00	2014
712054	Finanziamento per superamento OPG	2.879.190,00	2014
751064	Obiettivi di piano (+10mln art.3 L. 231/12)	116.958.881,00	2014
711052	Ass. san. Lavoratori Stranieri emersi	8.626.730,00	2014
<b>Totale impegnato</b>		<b>150.891.250,00</b>	

**RICONCILIATO**

### STATO PATRIMONIALE 2014

		Modello SP			
<b>GSA - A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>		<b>6.299.858,26</b>			
Capitolo	Impegno	Anno	Classificazione	Importo residuo	Check
741090	na	2012	Utili GSA	4.268.392,26	
741090	1285	2013	Utili GSA	2.031.466,00	
<b>Totale da Contabilità Finanziaria</b>				<b>6.299.858,26</b>	<b>VERO Riconciliato</b>

		Modello SP			
<b>GSA - A.VII) UTILE (PERDITA) O'ESERCIZIO</b>		<b>14.045.309,99</b>			
Capitolo	Impegno	Anno	Classificazione	Importo residuo	Check
741090	0	2014	Utili GSA	6.272.334,79	
741012	14	2012	Utili GSA	2.377.809,00	
711052	na	2014	Utili GSA	1.243.916,00	
741090	1285	2014	Utili GSA	138.714,00	
711051	na	2014	Utili GSA	964.456,57	
711051	na	2014	Utili GSA	1.891.704,01	
711051C	na	2014	Utili GSA	1.156.375,62	
<b>Totale da Contabilità Finanziaria</b>				<b>14.045.309,99</b>	<b>VERO Riconciliato</b>

		Modello SP	
<b>GSA - B.II.3) Fondo rischi ... prestazioni sanitarie da privato</b>		<b>2.619.803,84</b>	
<b>GSA - B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</b>		<b>150.422.337,76</b>	
<b>Totale</b>		<b>153.042.141,60</b>	

Capitolo	Impegno	Anno	Classificazione	Importo residuo	Check
711021	9 - 829921	2012	Fondi	40.000,00	
711021	10 - 830144	2012	Fondi	7.223,00	
711021	6 - 857554	2014	Fondi	578,91	
711021	571	2014	Fondi	7.252,00	
711021	5380	2014	Fondi	1.386,39	
711035	1 - 846905	2012	Fondi	36,25	
711035	2 - 846907	2012	Fondi	477,00	
711035	1201	2014	Fondi	280,25	
712039	1 - 796488	2011	Fondi	0,37	
712039	1 - 825237	2012	Fondi	117.671,77	
712039	1 - 857555	2014	Fondi	57.731,20	
712041	1967	2014	Fondi	39.767,81	
712041	1	2014	Fondi	36.216,22	
712041	1	2012	Fondi	35.910,73	
712045	na	2004	Fondi	0,29	
712050	1	2012	Fondi	15.639,06	
712050	2	2011	Fondi	14.672,85	
712050	1639	2014	Fondi	10.000,00	
712050	1	2010	Fondi	5.061,62	
712050	2	2014	Fondi	3.541,60	
712050	5	2011	Fondi	3.000,00	
712050	9	2014	Fondi	2.000,00	
712050	3856	2014	Fondi	2.500,00	
712050	6039	2014	Fondi	500,00	
712050	15	2010	Fondi	1.421,00	
712050	3	2011	Fondi	1.314,00	
712050	2	2009	Fondi	1.000,00	
712050	2	2012	Fondi	831,90	
712050	10	2010	Fondi	2,01	
712060	2 - 826078	2012	Fondi	3.545,98	
712060	4 - 826080	2012	Fondi	602,16	
712060	9 - 854702	2014	Fondi	2.345,00	
712060	10 - 854703	2014	Fondi	4.035,40	
712060	11 - 854704	2014	Fondi	917,22	
712060	12 - 854705	2014	Fondi	561,36	
712060	13 - 854706	2014	Fondi	181,32	
712060	14 - 856978	2014	Fondi	390,71	
721075	2	2012	Fondi	143.858,90	

84

*[Handwritten signature]*

721075	1	2012	Fondi	98.449,07
721075	1	2014	Fondi	7.047,38
721075	1	2011	Fondi	1.007,15
741010	6	2014	Fondi	10.858,00
741010	7	2014	Fondi	69.611,51
741010	16	2014	Fondi	12.282,01
741010	2	2012	Fondi	8.080,99
741010	12	2012	Fondi	82.626,00
741010	2	2014	Fondi	60.877,02
741010	6	2014	Fondi	856,16
741010	7	2014	Fondi	50.663,95
741010	8	2014	Fondi	106.802,63
741010	9	2014	Fondi	11.775,00
741010	12	2014	Fondi	747,12
741010	14	2014	Fondi	12.200,00
741010	16	2014	Fondi	310,67
741010	1168	2014	Fondi	87.442,80
741015	5 - 828103	2012	Fondi	6.539,60
741015	6 - 828104	2012	Fondi	5.872,32
741015	3 - 856979	2014	Fondi	5.415,40
741015	4 - 857006	2014	Fondi	4.718,90
741015	2441	2014	Fondi	277,20
741015	2442	2014	Fondi	565,48
741071	6	2004	Fondi	0,03
741090	3	2002	Fondi	18.075,99
741090	2	2003	Fondi	8.050,00
741090	66	2005	Fondi	62.759,04
741090	26	2009	Fondi	362,73
741090	46	2011	Fondi	843,20
742050	1	2012	Fondi	3.000,00
742050	2	2012	Fondi	3.000,00
761025	2	2014	Fondi	67.690,52
761025	4	2014	Fondi	41.455,70
761025	2	2014	Fondi	21.979,26
761025	7	2014	Fondi	8.000,00
761025	4	2014	Fondi	5.314,62
761025	8	2014	Fondi	1.000,00
761025	9	2014	Fondi	1.000,00
761025	6385	2014	Fondi	1.000,00
761025	6388	2014	Fondi	800,00
761025	7	2014	Fondi	564,20
761025	13	2014	Fondi	450,00
761025	6387	2014	Fondi	450,00
761025	3	2014	Fondi	426,16
761025	6389	2014	Fondi	300,00
761025	5	2014	Fondi	274,18
761025	12	2014	Fondi	157,50
761025	10	2014	Fondi	94,26
761025	12	2014	Fondi	43,88
761025	8	2014	Fondi	36,84
761025	14	2014	Fondi	31,92
761025	9	2014	Fondi	19,84
761025	11	2014	Fondi	16,98
783050	na	2014	Fondi	6.690,47
711010	1	2014	Fondi	376,12
711015	2 - 847196	2012	Fondi	98.409,25
711015	1 - 854065	2013	Fondi	9.408,96
711016	na	2010	Fondi	7.868,84
711017	1	2014	Fondi	177,84
711018	na	2013	Fondi	14.204,54
711018	2 - 829645	2014	Fondi	527,49
711019	na	2012	Fondi	190.491,00
711019	na	2014	Fondi	41.493,00
711021	12 - 849827	2012	Fondi	301.290,50
711021	13 - 849828	2012	Fondi	277.858,90
711021	na	2012	Fondi	211.840,78
711021	na	2013	Fondi	1.046.264,45
711021	na	2014	Fondi	201.284,00
711021	5068	2014	Fondi	11.000,00
711021	6414	2014	Fondi	270.538,74
711022	1	2010	Fondi	73.050,17
711022	1 - 795010	2011	Fondi	83.639,34
711022	1 - 820865	2012	Fondi	24.802,78
711022	1 - 851827	2013	Fondi	132.784,87
711023	1	2009	Fondi	60.143,16
711023	na	2011	Fondi	10.000,00
711025	na	2010	Fondi	916.268,39
711029	1	2014	Fondi	2.689,26
711029	2	2014	Fondi	360,33
711033	1198	2014	Fondi	625.102,00
711036	na	2009	Fondi	71.730,00

85

*[Handwritten signature]*

711036	na	2011	Fondi	65.497,63
711036	na	2012	Fondi	62.562,36
711037	na	2011	Fondi	29.748,00
711037	1 - 828622	2012	Fondi	7.553,76
711041	na	2012	Fondi	144.000,00
711042	na	2012	Fondi	199.620,00
711045	na	2013	Fondi	5.807,60
711045	na	2014	Fondi	364,11
711045	1 - 858846	2014	Fondi	364,11
711048	1 - 859756	2013	Fondi	63.062,25
711048	5326	2014	Fondi	240.000,00
711049	6402	2014	Fondi	100.000,00
711053	6421	2014	Fondi	100.000,00
711055	6403	2014	Fondi	50.000,00
711056	6419	2014	Fondi	10.000,00
711060	5991	2014	Fondi	1.978.639,00
711061	5993	2014	Fondi	41.250,00
711061	5994	2014	Fondi	54.000,00
711061	5995	2014	Fondi	41.250,00
711062	5988	2014	Fondi	37.500,00
711062	5989	2014	Fondi	162.500,00
712000	na	2012	Fondi	4.495.137,00
712037	na	2013	Fondi	81.915,00
712037	3 - 739616	2010	Fondi	96.032,00
712037	1 - 799985	2011	Fondi	163.408,00
712039	4967	2014	Fondi	80.420,81
712041	1967	2014	Fondi	10.000,00
712041	na	2008	Fondi	2.100,00
712043	na	2011	Fondi	51,88
712043	na	2012	Fondi	704,00
712043	6377	2014	Fondi	80.000,00
712046	na	2005	Fondi	101.662,05
712046	na	2007	Fondi	34.143,35
712046	na	2008	Fondi	34.143,35
712046	na	2009	Fondi	18.771,28
712046	na	2010	Fondi	3.284,46
712046	na	2011	Fondi	8.672,00
712046	na	2012	Fondi	36.574,00
712046	na	2013	Fondi	11.706,00
712046	na	2014	Fondi	4.182,00
712046	1 - 827301	2014	Fondi	5.252,49
712047	1	2010	Fondi	200.738,00
712047	1 - 795494	2011	Fondi	303.528,63
712047	2 - 813071	2011	Fondi	67.627,96
712047	1 - 824693	2012	Fondi	476.813,80
712049	1 - 795675	2011	Fondi	11.413,15
712050	1191	2014	Fondi	64.000,00
712050	na	2011	Fondi	60.500,00
712050	740	2014	Fondi	44.564,90
712050	3	2013	Fondi	31.042,53
712050	4	2013	Fondi	10.000,00
712050	741	2014	Fondi	10.000,00
712050	2130	2014	Fondi	10.000,00
712050	na	2010	Fondi	7.000,00
712050	742	2014	Fondi	5.000,00
712050	5	2013	Fondi	4.747,50
712050	3	2009	Fondi	3.000,00
712050	3	2012	Fondi	730,00
712051	1 - 854687	2013	Fondi	3.000,00
712055	na	2014	Fondi	7,61
712055	na	2012	Fondi	126.808,19
712055	na	2013	Fondi	72.659,15
712055	na	2014	Fondi	91.092,00
712055	1	2014	Fondi	49,33
712055	3 - 821860	2014	Fondi	2.605,48
712055	4 - 821861	2014	Fondi	90,44
712055	1 - 851150	2014	Fondi	5.000,00
712055	2 - 851151	2014	Fondi	861,38
712055	575	2014	Fondi	15.000,00
712055	576	2014	Fondi	8.000,00
712055	577	2014	Fondi	400,00
712055	578	2014	Fondi	18.000,00
712055	579	2014	Fondi	600,00
712055	1761	2014	Fondi	1.739,40
712055	1762	2014	Fondi	2.000,00
712055	4965	2014	Fondi	12.000,00
712056	na	2013	Fondi	24.870,78
712056	na	2014	Fondi	1.500,00
712056	1 - 856657	2014	Fondi	1.500,00
712056	919	2014	Fondi	3.426,59
712056	920	2014	Fondi	6.573,41

86

*Handwritten signature*

712056	5568	2014	Fondi	5.336,00
712056	5584	2014	Fondi	12.000,00
712058	1 - 859755	2013	Fondi	462.400,00
712060	na	2010	Fondi	128.810,00
712060	na	2012	Fondi	41.675,60
712060	na	2013	Fondi	45.111,10
712060	na	2014	Fondi	58.031,00
712060	3873	2014	Fondi	4.233,25
712067	6	2011	Fondi	493.597,00
712067	7	2011	Fondi	487.580,00
712067	na	2010	Fondi	451.264,00
712067	5	2011	Fondi	441.694,00
712067	na	2012	Fondi	416.248,00
712067	8	2011	Fondi	412.629,00
712067	na	2014	Fondi	68.916,00
721022	6616	2014	Fondi	8.770.000,00
721022	6617	2014	Fondi	6.230.000,00
721025	1	1997	Fondi	790.326,63
721028	1	2013	Fondi	150.000,00
721028	6393	2014	Fondi	150.000,00
721028	1	2012	Fondi	93.432,23
721028	na	2008	Fondi	4.500,00
721029	na	2012	Fondi	863.765,11
721029	na	2013	Fondi	235.576,00
721029	na	2014	Fondi	13.086,10
721040	na	2004	Fondi	20,00
721041	na	2013	Fondi	74.640,04
721041	na	2014	Fondi	49.444,38
721041	7 - 829248	2012	Fondi	48.314,83
721042	na	2010	Fondi	524.273,27
721042	na	2012	Fondi	378.745,00
721042	na	2011	Fondi	249.620,67
721042	na	2014	Fondi	132.635,69
721042	na	2013	Fondi	94.115,68
721042	5641	2014	Fondi	80.000,00
721042	3	2010	Fondi	65.701,17
721042	4	2012	Fondi	12.701,18
721042	6	2014	Fondi	9.436,24
721042	1	2014	Fondi	6.000,00
721042	3	2014	Fondi	3.000,00
721042	922	2014	Fondi	3.000,00
721042	921	2014	Fondi	2.500,00
721042	923	2014	Fondi	2.500,00
721042	2	2012	Fondi	1.556,52
721042	5	2012	Fondi	928,29
721042	6	2012	Fondi	918,24
721042	7	2012	Fondi	477,29
721042	2	2014	Fondi	275,29
721042	8	2012	Fondi	245,47
721042	9	2010	Fondi	92,23
721042	4	2011	Fondi	52,70
721055	2	2013	Fondi	989.200,00
721055	3	2013	Fondi	1.000.000,00
721055	4	2013	Fondi	748.331,76
721055	5	2013	Fondi	857.000,00
721055	6	2013	Fondi	25.800,00
721060	6410	2014	Fondi	2.600.000,00
721060	6	2013	Fondi	2.450.000,00
721060	na	2012	Fondi	102.000,00
721073	2	2013	Fondi	2.947.446,30
721075	5968	2014	Fondi	350.000,00
721075	5966	2014	Fondi	250.000,00
721090	na	2010	Fondi	21.245,63
721090	na	2011	Fondi	25.698,15
731000	2 - 737760	2010	Fondi	6.000,00
731010	na	2008	Fondi	25.000,00
731010	na	2013	Fondi	5.000,00
731050	na	2011	Fondi	28.000,00
735784	na	2009	Fondi	4.428,57
735784	na	2014	Fondi	1.256,23
735784	na	2013	Fondi	240,84
741010	9	2011	Fondi	8.014,50
741012	14	2012	Fondi	572.040,19
741015	na	2009	Fondi	19.000,00
741015	na	2011	Fondi	4.621,56
741016	na	2009	Fondi	300.000,00
741016	1 - 851944	2013	Fondi	630.537,34
741016	297	2014	Fondi	509.155,20
741016	1195	2013	Fondi	500.000,00
741070	na	1992	Fondi	7.281,55
741071	na	2001	Fondi	1.017.295,10

87

*Handwritten signature/initials*

741071	1	2004 Fondi	111.085,70
741071	2	2004 Fondi	83.252,82
741071	3	2004 Fondi	49.368,33
741071	5	2004 Fondi	196.744,85
741086	2	2010 Fondi	55.049,95
741089	4 - 848481	2012 Fondi	462.581,08
741090	62	2013 Fondi	296,92
741090	28	2012 Fondi	1.203.119,78
741090	40	2012 Fondi	127.928,20
741090	6435	2014 Fondi	11.990,00
741090	6435	2014 Fondi	680.849,76
741092	na	2007 Fondi	58.500,00
741093	4 - 852073	2014 Fondi	1.082,84
741093	5 - 853284	2013 Fondi	51.422,40
741093	6 - 853285	2013 Fondi	10.000,00
741093	7 - 853286	2013 Fondi	33.527,19
741093	8 - 853287	2013 Fondi	12.888,00
741093	967	2014 Fondi	6.000,00
741093	968	2014 Fondi	6.000,00
741093	1202	2014 Fondi	1.000.000,00
741093	2019	2014 Fondi	3.000,00
741093	2020	2014 Fondi	1.000,00
742010	1	2014 Fondi	2.013.127,00
742015	na	2011 Fondi	4.359.200,00
742050	na	1992 Fondi	51.635,12
743000	na	2012 Fondi	1.033.877,00
743000	3 - 827324	2012 Fondi	42,40
743000	1 - 851744	2014 Fondi	372,03
743000	1 - 666905	2007 Fondi	802.632,60
743000	1 - 672465	2008 Fondi	194.687,00
743000	3 - 677588	2008 Fondi	232.556,70
743000	2 - 736344	2010 Fondi	599.932,80
743000	1 - 800511	2011 Fondi	759.824,56
743000	5 - 849826	2012 Fondi	15.600,00
751000	2 - 830448	2012 Fondi	161.554,87
751005	na	2011 Fondi	12.423,29
751005	na	2012 Fondi	2.014,56
751005	na	2013 Fondi	2.370,05
751005	na	2014 Fondi	2.539,63
751009	na	2012 Fondi	13.714,39
751009	1204	2014 Fondi	116.907,08
751009	3135	2014 Fondi	400.000,00
751011	na	2011 Fondi	910.265,00
751011	na	2014 Fondi	20.357.555,75
751013	na	2002 Fondi	2.370,96
751013	na	2004 Fondi	30,04
751013	na	2010 Fondi	5.920,60
751013	na	2011 Fondi	1.782,51
751013	na	2013 Fondi	7.380,64
751013	na	2014 Fondi	7.886,40
751015	na	2011 Fondi	611,80
751015	na	2013 Fondi	207.071,54
751015	na	2014 Fondi	22.208,70
751015	2	2014 Fondi	175.046,39
751016	na	2008 Fondi	300.000,00
751016	na	2011 Fondi	300.000,00
751056	5 - 830112	2012 Fondi	61.169,49
751056	7 - 830115	2012 Fondi	70.000,00
751056	9 - 830117	2012 Fondi	47.998,00
751056	4 - 859943	2013 Fondi	1.072.500,00
751060	na	2014 Fondi	57.370,37
751070	na	2012 Fondi	753.147,25
751070	na	2013 Fondi	62.760,01
751070	na	2014 Fondi	45.304,18
751080	na	2014 Fondi	1.604.241,90
751080	na	2012 Fondi	330.334,80
751080	5	2009 Fondi	224.063,98
751080	na	2008 Fondi	36.000,00
751080	na	2003 Fondi	10.402,46
751080	na	2006 Fondi	6.980,00
751080	na	2005 Fondi	1.320,00
751085	1 - 858540	2013 Fondi	1.707.881,18
751090	na	2003 Fondi	49.064,77
751090	na	2004 Fondi	4.396,00
751090	na	2005 Fondi	1.750,00
761022	na	2014 Fondi	1.076.473,00
761025	na	2012 Fondi	27.000,00
761025	6386	2014 Fondi	450,00
761026	6444	2014 Fondi	38.999,66
761028	na	2004 Fondi	46.771,68
761029	5	2011 Fondi	98.525,10

88

*Handwritten signature*

761029	na	2012	Fondi	97.788,00
761029	6	2011	Fondi	70.498,80
761029	4	2011	Fondi	34.353,60
761030	na	2013	Fondi	330.842,00
761030	na	2014	Fondi	23.493,00
761032	na	2014	Fondi	9.395,00
761038	1	2004	Fondi	14.376,65
761038	2	2014	Fondi	107,90
761038	1	2014	Fondi	854,19
761038	1	2014	Fondi	5.195,09
761038	1 - 822905	2014	Fondi	506,76
761038	2 - 851256	2014	Fondi	1.445,82
761038	3 - 851257	2014	Fondi	150,00
761038	771	2014	Fondi	1.500,00
761038	772	2014	Fondi	1.850,00
761038	773	2014	Fondi	150,00
761040	na	2013	Fondi	198.027,02
762010	na	2009	Fondi	6.000,00
771098	na	2012	Fondi	146.545,92
771130	na	2011	Fondi	98.000,00
783050	1	2013	Fondi	300.000,00
783050	6396	2014	Fondi	300.000,00
1140905	1	2014	Fondi	15.459,61
741090C			Fondi	3.401.369,62
741090C			Fondi	2.608.902,00
741090	1285	2014	Fondi	2.711.230,00
741090	45	2013	Fondi	250.000,00
741090	779	2014	Fondi	250.000,00
741090	1833	2014	Fondi	102.500,00
741090	4601	2014	Fondi	2.083.669,38
741090	5386	2014	Fondi	841.793,07
741090	5522	2014	Fondi	354.296,92
741090	5524	2014	Fondi	270.000,00
741090	5904	2014	Fondi	109.202,00
741090	6275	2014	Fondi	77.163,05
741090	6404	2014	Fondi	300.000,00
741090	6405	2014	Fondi	102.000,00
771087	na	2003	Fondi	330.948,60
771087	2	2009	Fondi	5.950,00
741090	na	29	Fondi	250.000,00
741090	na	20	Fondi	149.204,19
741090	na	59	Fondi	175.000,00
741090	na	49	Fondi	202.574,90
741090	na	6435	Fondi	23.447.224,29
741084	na na		Fondi	13.597.501,65
<b>Totale da Contabilità Finanziaria</b>				<b>153.042.141,60</b>

VERO Riconciliato

Nota: Per anno si intende l'anno di formazione riportato nel Rendiconto Regionale e la lettera C inserita solo su alcuni capitoli individuo se riguarda crediti per la tipologia di residuo.

	Modello SP
<b>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>712.833.936,93</b>
<b>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</b>	<b>34.275.949,00</b>
	<b>747.109.885,93</b>

Capitolo	Impegno	Anno	Classificazione	Importo residuo	Check
721070	6411	2014	Debiti	27.000.000,00	
741012	6394	2014	Debiti	6.994.401,08	
721070	na	2012	Debiti	5.800.000,00	
721070	1193	2014	Debiti	5.667.810,00	
761026	6444	2014	Debiti	5.138.200,00	
761033	1297	2014	Oebiti	5.019.654,00	
741012	14	2012	Debiti	1.670.000,00	
741012	14	2012	Debiti	157.311,74	
761021	6439	2014	Debiti	3.255.794,00	
721072	1	2011	Debiti	3.000.000,00	
721072	6395	2011	Debiti	3.000.000,00	
761032	1296	2014	Debiti	1.131.536,00	
761036	1302	2014	Debiti	2.020.994,00	
721043	6454	2014	Debiti	1.947.697,00	
761025	568	2014	Debiti	1.983.952,13	
741012	21	2013	Oebiti	1.346.379,86	
721056	1	2013	Oebiti	650.000,00	
761034	1299	2014	Debiti	540.226,49	
761028	na	2014	Debiti	599.320,61	
741012	6412	2014	Debiti	547.793,32	
761027	na	2013	Oebiti	481.953,00	
761039	1300	2014	Debiti	316.324,16	
761030	6441	2014	Debiti	314.811,00	
761027	6440	2013	Debiti	235.576,00	

89

9  
h

712047	2 - 813071	2011	Debiti	5.807,00
711052	na	2014	Debiti	3.760.677,00
721041	na	2012	Debiti	68.992,86
722080	na	2014	Debiti	193.619,00
711033	1281	2014	Debiti	2.200.000,00
711034	5377	2014	Debiti	3.500.000,00
712039	4967	2014	Debiti	1.483,77
712039	4967	2014	Debiti	1.291,86
712039	4967	2014	Debiti	16.803,56
712048	1282	2014	Debiti	1.800.000,00
731030	6420	2014	Debiti	22.400.000,00
751056	3 - 859805	2013	Debiti	2.177.500,00
711046	6452	2014	Debiti	9.362.113,00
711052	1306	2014	Debiti	3.760.677,00
711052	6442	2014	Debiti	4.866.053,00
712068	1301	2014	Debiti	10.299.973,00
712069	1298	2014	Debiti	1.978.640,00
721041	6 - 829247	2012	Debiti	11.898,03
721041	8 - 829249	2012	Debiti	208.778,25
722080	6448	2014	Debiti	1.978.639,00
741084	na	0	Debiti	4.086.938,00
741090	na	2010	Debiti	3.421.637,52
741090	na	2012	Debiti	37.533.012,89
771098	na	2014	Debiti	23.193.804,21
741090	51	2011	Debiti	2.167.922,89
741090	62	2012	Debiti	205.768,67
741090	46	2013	Debiti	360.000,00
741090	75	2013	Debiti	2.881,74
741090	1285	2014	Debiti	18.523.834,00
741090	1285	2014	Debiti	2.866.210,80
741090	1286	2014	Debiti	1.977.706,40
741090	3853	2014	Debiti	132.000,00
741090	6424	2014	Debiti	203.591.369,55
741090	6435	2014	Debiti	63.469.034,25
741090	6435	2014	Debiti	13.000.000,00
741090	6435	2014	Debiti	615.963,00
771098	6437	2014	Debiti	30.000.000,00
751064	1304	2014	Debiti	35.442.015,00
751068	6458	2014	Debiti	116.958.881,00
711050	na	2014	Debiti	4.653.763,00
711051	na	2014	Debiti	1.916.138,38
751000C	na	2014	Debiti	20.896.738,20
783035	na	2014	Debiti	1.206.079,85
741090	na	2014	Debiti	234.337,14
741090C	na	2014	Debiti	1.391.573,00
783035C	na	2014	Debiti	464.785,73
711051C	na	2014	Debiti	1.159.702,36
741010	14	2014	Debiti	1.408.433,93
741010	3	2012	Debiti	323.373,59
741010	6	2012	Debiti	445.505,99
741010	10	2012	Debiti	1.628.161,96
721075	3	2014	Debiti	300.000,00
721060	2	2011	Debiti	237.335,42
721075	2	2014	Debiti	1.431,63
712039	1	2010	Debiti	64.450,97
741016	1 - 795009	2011	Debiti	259.538,26
741016	2 - 795011	2011	Debiti	2.229.714,80
741016	2 - 822818	2012	Debiti	736.130,00
751009	1	2009	Debiti	316.167,71
751009	1	2010	Debiti	317.054,07
751050	1 - 797330	2011	Debiti	100.000,00
711013	1 - 813070	2014	Debiti	3.160,00
712070	3	2003	Debiti	1.609.140,00
741090	43	2004	Debiti	83.509,30
741090	9 - 829921	2012	Debiti	40.000,00
741090	5641	2014	Debiti	80.000,00
741090	na	2009	Debiti	42.000,00
<b>Totale da Contabilità Finanziaria</b>				<b>747.109.885,93</b>

VERO Riconciliata

Modello SP  
GSA - D.XI.4) Altri debiti diversi **8.821.901,76**

Capitolo	Impegno	Anno	Classificazione	Importo residuo	Check
711022	3396	2014	Altri debiti	14.895,10	
711022	6429	2014	Altri debiti	180.068,34	
741090	31	2013	Altri debiti	15.088,00	
741090	124	2014	Altri debiti	1.000,00	
741090	125	2014	Altri debiti	1.000,00	
741090	126	2014	Altri debiti	500,00	
741090	583	2014	Altri debiti	895,47	

90

Handwritten signature

741090	584	2014	Altri debiti	252,65
741090	585	2014	Altri debiti	22,84
741090	969	2014	Altri debiti	500,00
741010	na	2012	Altri debiti	21.584,47
741010	14	2011	Altri debiti	3.000.000,00
741010	10	2012	Altri debiti	390.000,00
741010	14	2012	Altri debiti	816.290,34
741010	3	2013	Altri debiti	55.922,22
741010	11	2013	Altri debiti	469.758,25
741010	552	2014	Altri debiti	401.371,08
741010	566	2014	Altri debiti	1.627.066,79
741010	863	2014	Altri debiti	781.799,57
741010	2919	2014	Altri debiti	13.664,00
741010	3365	2014	Altri debiti	446.183,06
741010	5657	2014	Altri debiti	367.439,58
741010	5756	2014	Altri debiti	216.600,00
<b>Totale da Contabilità Finanziaria</b>				<b>8.821.901,76</b>

VERO *Riconosciuto*

Modello SP  
**D.III.1) Debiti v/Regione per finanziamenti** **1.095.789.040,59**

Residui Passivi e Crediti Bilancio Sanità 1.471.261.139,77

Residui Attivi - 1.929.526.422,96

Cassa attesa -458.265.283,19  
Saldo Tesoreria B.I. al 31/12/14 637.523.757,40

**Anticipazione Regione Puglia** **1.095.789.040,59**

Check: 1.095.789.040,59

VERO *Riconosciuta*

91

Handwritten signature