

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, 29-05-2015

N. 20 del 29-05-2015
del Registro delle Determinazioni

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

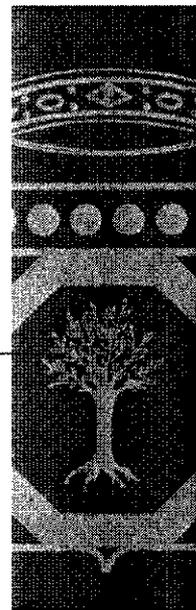
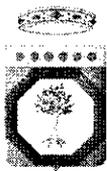
Codice CIFRA: 168/DIR/2015/000 20

OGGETTO Bilancio di esercizio 2014 della Gestione Sanitaria Accentrata ai sensi del Titolo II del Decreto legislativo 118 del 23 giugno 2011. Artt. 26 e 31 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;

A



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

- Nell'ambito della delega al Governo in materia di federalismo fiscale, Legge 42 del 5 maggio 2009 e con la 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"
- 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, IRCCS pubblici ed Istituti Zooprofilattici), nonché a dettare i principi contabili cui gli stessi enti devono attenersi per l'attuazione delle disposizioni normative;
- 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;
- 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;
- 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 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 Angiolillo, affiancato, per il supporto tecnico-operativo, dal dirigente dell'Ufficio Gestione Risorse Economiche e Finanziarie Dr. Benedetto G. Pacifico;



- Ai sensi dell'art. 31 il responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata adotta entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento il bilancio di esercizio della GSA;
- Ai sensi dell'art. 26 il bilancio di esercizio è redatto con riferimento all'anno solare, si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la regione;
- Il predetto art. 26 statuisce che, al fine di conferire struttura uniforme alle voci del bilancio di esercizio, il medesimo deve essere redatto secondo gli appositi schemi allegati al D.Lgs.vo 118/2011, che la nota integrativa deve contenere anche i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA;
- Preso atto che, ai sensi dell'art. 38, comma 1, del Decreto Legislativo 118/2011 le disposizioni del Titolo II si applicano a decorrere dall'anno successivo a quello di entrata in vigore del Decreto stesso;
- Tenuto conto che con DGR n. 867 del 29 aprile 2015 "Documento Economico Finanziario del Servizio Sanitario Regionale. Ripartizione 2014-2015" è stata posticipata al 30 maggio 2015 la data ultima per l'approvazione del Bilancio d'esercizio 2014 della Gestione Sanitaria Accentrata;

Conseguentemente si propone di:

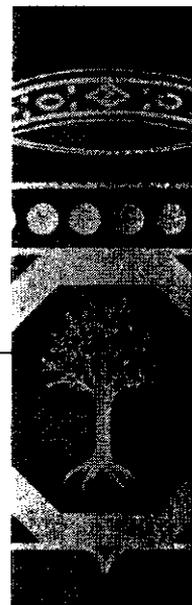
- Procedere alla adozione del bilancio economico di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata per l'anno 2014 redatto ai sensi dell'art. 26, allegato A) al presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale composto da:
 - Stato Patrimoniale;
 - Conto Economico;
 - Nota integrativa;
 - Rendiconto finanziario;
 - Relazione sulla gestione.

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

3



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;

DETERMINA

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

- Procedere alla adozione del bilancio economico di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata per l'anno 2014 redatto ai sensi dell'art. 26, allegato A) al presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale composto da:
 1. Stato Patrimoniale;
 2. Conto Economico;
 3. Nota integrativa;
 4. Rendiconto finanziario;

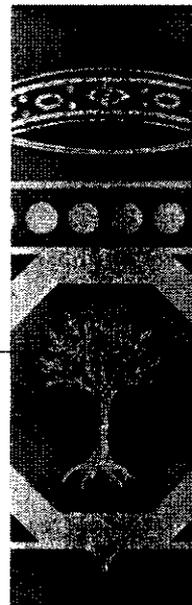
A



**REGIONE
PUGLIA**

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

**SERVIZIO GESTIONE ACCENTRATA
FINANZA SANITARIA REGIONALE**



5. Relazione sulla gestione.

- 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

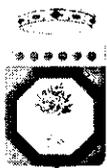
(Caterina M. ANGIOLILLO)

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 Responsabile di P.O. (Dr. Vittorio Cioffi)

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

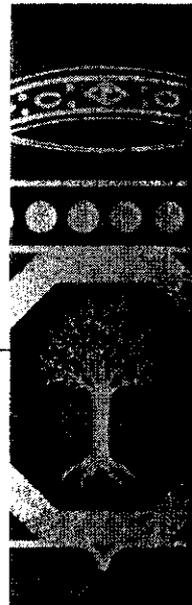
5



**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° ²⁶~~56~~
facciate, è depositato presso il Servizio GFS, via
Gentile, 52.

Bari

28-05-2015

Il Responsabile

6



REGIONE PUGLIA

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

Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

GSA - BILANCIO DI ESERCIZIO 2014 - Stato Patrimoniale

Importi in euro

ATTIVO				ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
						Importo	%
A)	IMMOBILIZZAZIONI						
A.I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			0	0	0	-
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento			0	0	0	-
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo			0	0	0	-
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0	0	0	-
A.I.4)	Immobilitazioni immateriali in corso e acconti			0	0	0	-
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali			0	0	0	-
A.II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			0	0	0	-
A.II.1)	Terreni			0	0	0	-
A.II.1.a)	Terreni disponibili			0	0	0	-
A.II.1.b)	Terreni indisponibili			0	0	0	-
A.II.2)	Fabbricati			0	0	0	-
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)			0	0	0	-
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)			0	0	0	-
A.II.3)	Impianti e macchinari			0	0	0	-
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche			0	0	0	-
A.II.5)	Mobili e arredi			0	0	0	-
A.II.6)	Automezzi			0	0	0	-
A.II.7)	Oggetti d'arte			0	0	0	-
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali			0	0	0	-
A.II.9)	Immobilitazioni materiali in corso e acconti			0	0	0	-
A.III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	0	0	0	-
A.III.1)	Crediti finanziari			0	0	0	-
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato			0	0	0	-
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione			0	0	0	-
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate			0	0	0	-
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altro			0	0	0	-
A.III.2)	Titoli			0	0	0	-
A.III.2.a)	Partecipazioni			0	0	0	-
A.III.2.b)	Altri titoli			0	0	0	-
TOTALE A)				0	0	0	-
B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
B.I)	RIMANENZE			9.863.460	6.024.857	1.838.601	63,7
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari			9.863.460	6.024.857	1.838.603	63,7
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari			0	0	8	-
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari			0	0	8	-
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari			0	0	0	-
B.II)	CREDITI	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	1.972.435.545	3.764.579.581	207.855.964	11,8
B.II.2)	Crediti v/Stato	851.106.952	1.063.659.714	3.914.766.666	1.719.830.028	194.936.638	11,3
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	782.543.275	631.758.598	1.414.301.873	1.651.364.879	-237.063.006	-14,4
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	777.889.512	631.758.598	1.409.648.110	1.333.193.879	76.454.231	5,7
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	4.653.763	8	4.653.763	318.171.000	-113.517.237	-98,5
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	68.563.677	431.901.116	500.464.793	58.465.149	431.999.644	631,0
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca			0	0	0	-
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			0	0	8	-
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			0	0	0	-
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			0	0	0	-
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			0	0	0	-
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture			0	0	0	-
B.II.2)	Crediti v/Regione	12.383.544	40.492.392	52.875.936	38.547.239	14.328.697	37,2
B.II.2.a)	Crediti v/Regione - parte corrente	0	8	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 sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	8	-
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione per fin. sanitaria aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	8	-
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione per spesa corrente - altro	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	40.492.392	52.875.936	38.547.239	14.328.697	37,2
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione per finanziamento per investimenti	12.383.544	40.492.392	52.875.936	38.547.239	14.328.697	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	0	0	-
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione per ricostituzione risorse da investim. esercizi prec.			0	0	0	-
B.II.3)	Crediti v/Comuni			0	0	0	-
B.II.4)	Crediti v/az. san. pubbliche e acconto quota F5R da distribuire	4.792.943	0	4.792.943	6.202.314	-1.409.371	-22,7
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.792.943	0	4.792.943	6.202.314	-2.409.371	-22,7
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			0	0	0	-
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	0	0	-
B.II.6)	Crediti v/Eraio			0	0	0	-
B.II.7)	Crediti v/altro	0	0	0	0	8	-
B.III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZ.			0	0	0	-
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
B.IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE			637.523.757	1.611.580.759	-974.057.002	-60,4
B.IV.1)	Cassa			0	0	0	-
B.IV.2)	Istituto Tesoriere			0	0	0	-
B.IV.3)	Tesoreria Unica			637.523.757	1.611.580.759	-974.057.002	-60,4
B.IV.4)	Conto corrente postale			0	0	0	-
TOTALE B)				2.619.822.762	3.382.185.197	-762.362.435	-22,5
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI						
C.I)	Ratei attivi			0	0	0	-
C.II)	Risconti attivi			0	0	0	-
TOTALE C)				0	0	0	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				2.619.822.762	3.382.185.197	-762.362.435	-22,5
D)	CONTI D'ORDINE						
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	0	-
D.2)	Depositi cauzionali			0	0	0	-
D.3)	Beni in comodato			0	0	0	-
D.4)	Altri conti d'ordine			0	0	0	-
TOTALE D)				0	0	0	-

7

PASSIVO			ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013		
					Importo	%	
A)	PATRIMONIO NETTO						
A.1)	Fondo di dotazione		0	0	0	-	
A.1.1)	Finanziamenti per investimenti		0	0	0	-	
A.1.1.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione		0	0	0	-	
A.1.1.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti		0	0	0	-	
A.1.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		0	0	0	-	
A.1.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca		0	0	0	-	
A.1.2.c)	Finanziamenti da Stato - altri		0	0	0	-	
A.1.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti		0	0	0	-	
A.1.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		0	0	0	-	
A.1.5)	Finanziamenti per investimenti rettificati contribuiti in c/esercizio		0	0	0	-	
A.1.6)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		0	0	0	-	
A.1.7)	Altre riserve		0	0	0	-	
A.1.8)	Contributi per ripiano perdite		0	434.065.008	434.065.008	-100,0	
A.1.9)	Utili (perdite) portati a nuovo		6.299.858	4.268.392	2.031.466	47,6	
A.1.10)	Utile (perdita) dell'esercizio		14.045.310	4.742.696	9.302.614	196,1	
TOTALE A)			20.345.168	443.076.096	-422.730.928	-95,4	
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI						
B.1)	Fondi per imposte, anche differite		0	0	0	-	
B.2)	Fondi per rischi		2.619.804	5.519.499	-2.899.695	-52,5	
B.3)	Fondi da distribuire		102.867.806	414.137.376	-311.269.570	-75,2	
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		12.127.592	4.536.752	7.590.840	367,3	
B.5)	Altri fondi oneri		350.422.338	129.744.342	220.677.997	15,9	
TOTALE B)			268.037.539	553.937.968	-285.900.429	-51,6	
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
C.1)	Premi operosità		0	0	0	-	
C.2)	TFR personale dipendente		0	0	0	-	
TOTALE C)			0	0	0	-	
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		0	0	0	-	
D.2)	Debiti v/Stato		0	0	0	-	
D.3)	Debiti v/Regione	493.183.951	602.188.385	1.095.789.041	1.479.446.670	-383.657.629	-25,9
D.4)	Debiti v/Comuni	8	0	0	67.067	67.067	-100,0
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	533.974.711	658.578.452	1.192.553.163	817.300.098	-375.253.065	-45,9
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	380.310.437	207.041.589	587.352.026	521.829.800	65.523.026	32,6
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	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	0	-
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	92.040.981	33.440.930	125.481.911	139.649.000	-14.167.089	-10,1
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	61.623.293	418.095.933	479.719.226	155.822.098	323.897.128	207,9
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	0	0	0	-
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	34.275.949	0	34.275.949	33.784.244	491.785	1,5
D.7)	Debiti v/fornitori	0	0	0	29.659.354	-29.659.354	-100,0
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0	-
D.9)	Debiti tributari	0	0	0	0	0	-
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	-
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	0	0	0	0	0	-
D.12)	Debiti v/altri	0	8.821.902	8.821.902	24.913.703	-16.091.799	-64,6
TOTALE D)			2.331.440.055	2.385.171.133	-53.731.078	-2,3	
E)	RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
E.1)	Ratei passivi		0	0	0	-	
E.2)	Risconti passivi		0	0	0	-	
TOTALE E)			0	0	0	-	
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			2.619.822.762	3.382.185.197	-762.362.435	-22,5	
F)	CONTI D'ORDINE						
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare		0	0	0	-	
F.2)	Depositi cauzionali		0	0	0	-	
F.3)	Beni in comodato		0	0	0	-	
F.4)	Altri conti d'ordine		0	0	0	-	
TOTALE F)			0	0	0	-	

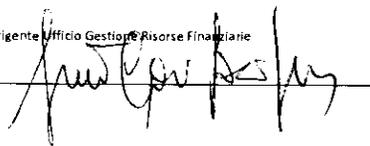
Bari, 29 maggio 2015

EMEK

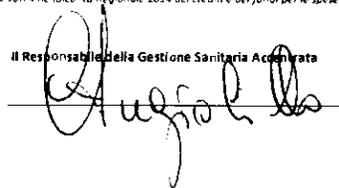
CHECK

(*) : 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

Dirigente Ufficio Gestione Risorse Finanziarie



Il Responsabile della Gestione Sanitaria Accreditata





REGIONE PUGLIA

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

GSA - BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
A.1)	Contributi in c/esercizio	305.636.588	286.490.689	19.145.899	6,3
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	303.096.357	258.774.551	44.321.806	14,6
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.160.231	27.716.138	-25.555.907	-1.183,0
A.1.b.1)	Contributi da Regione (extra fondo) - vincolati	0	0	0	-
A.1.b.2)	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse agg. da bilancio a titolo di copertura LEA	0	25.800.000	-25.800.000	-
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.2.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	-
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	2.160.231	1.916.138	244.093	12,3
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	380.000	0	380.000	100,0
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	-
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	380.000	0	380.000	100,0
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	-
A.1.c.4)	da privati	0	0	0	-
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	-
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	-
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate e contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	-
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	41.225.076	41.395.484	-170.408	-0,4
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	493.548	96.000	395.548	80,5
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0	0	0	-
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	40.733.528	43.299.484	-565.956	-1,4
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	291.969	0	291.969	100,0
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	0	-
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	0	0	0	-
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	-
A.9)	Altri ricavi e proventi	0	0	0	-
TOTALE A)		347.153.633	327.886.173	19.267.460	5,6
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		ANNO 2014	ANNO 2013		
B.1)	Acquisti di beni	130.303.075	114.795.552	15.507.523	11,9
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	130.303.075	114.795.552	15.507.523	11,9
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	0	0	0	-
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	162.184.106	168.737.746	-6.553.640	-4,0
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	-
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	-
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	11.307.940	3.717.940	7.590.000	67,1
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	-
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	-
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	-
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	88.775.650	104.780.938	-16.005.288	-18,0
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	-
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	1.676.410	1.676.410	0	0,0
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	-
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0	-
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	-
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	0	0	0	-
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	26.510.741	27.312.865	-802.124	-3,0
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0	0	0	-
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.876.058	12.769.479	-3.893.421	-43,9
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	25.037.307	18.480.114	6.557.193	26,2
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	22.090.347	21.998.628	91.719	0,4
B.3.a)	Servizi non sanitari	22.090.347	21.998.628	91.719	0,4
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0	0	0	-
B.3.c)	Formazione	0	0	0	-
B.4)	Manutenzione e riparazione	0	0	0	-
B.5)	Godimento di beni di terzi	0	0	0	-
B.6)	Costi del personale	0	0	0	-
B.6.a)	Personale dirigente medico	0	0	0	-
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	0	0	0	-
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	0	0	0	-
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	0	0	0	-
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	0	0	0	-
B.7)	Oneri diversi di gestione	130.061	0	130.061	100,0
B.8)	Ammortamenti	0	0	0	-
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0	-
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	-
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	-
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	-
B.10)	Variazione delle rimanenze	-3.838.603	1.959.554	-5.798.157	151,0
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-3.838.603	1.959.554	-5.798.157	151,0
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	-
B.11)	Accantonamenti	23.444.228	9.667.924	13.776.304	58,8
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	0	0	0	-
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	-
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.015.486	4.536.752	-1.521.266	-50,4
B.11.d)	Altri accantonamenti	20.428.742	5.131.172	15.297.570	74,9
TOTALE B)		334.313.214	317.159.404	17.153.810	5,1
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		12.840.419	10.726.769	2.113.650	16,5

G
B

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		ANNO 2014	ANNO 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0	-
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0	-
TOTALE C)		0	0	0	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE		ANNO 2014	ANNO 2013		
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	-
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	-
TOTALE D)		0	0	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		ANNO 2014	ANNO 2013		
E.1)	Proventi straordinari	5.881.271	2.843.353	3.037.918	51,7
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	-
E.1.b)	Altri proventi straordinari	5.881.271	2.843.353	3.037.918	51,7
E.2)	Oneri straordinari	4.676.380	8.827.426	-4.151.046	-88,8
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	-
E.2.b)	Altri oneri straordinari	4.676.380	8.827.426	-4.151.046	-88,8
TOTALE E)		1.204.891	-5.984.073	7.188.964	596,6
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		14.045.310	4.742.696	9.302.614	66,2
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		ANNO 2014	ANNO 2013		
Y.1)	IRAP	0	0	0	-
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	0	0	0	-
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	-
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0	0	-
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	-
Y.2)	IRES	0	0	0	-
Y.3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	-
TOTALE Y)		0	0	0	-
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		14.045.310	4.742.696	9.302.614	66,2

Bari, 29 maggio 2015

Dirigente Ufficio Gestione Risorse Finanziarie



Il Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata



10



**REGIONE
PUGLIA**

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

**SERVIZIO GESTIONE ACCENTRATA
FINANZA SANITARIA REGIONALE**

**RELAZIONE DEL RESPONSABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA
AL BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2014**

Criteria generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 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 sulla gestione, in particolare, contiene 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.

La Gestione Sanitaria Accentrata in Puglia

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*" 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 (Regioni, Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere, Aziende Ospedaliere Universitarie, IRCCS pubblici ed Istituti Zooprofilattici), 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

11

GA

SM



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 stato 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 negli ultimi due anni, 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) acquisito per il tramite della società in house Innovapuglia s.p.a., giusto Atto Dirigenziale n. 20 dell'11.04.2013, mediante sottoscrizione di apposito Atto Integrativo n. 014934 del 16 aprile 2013,;
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. a dettare, con la medesima DGR 867/2015 disposizioni in tema di risparmi di spesa per il 2105, in previsione del taglio del FSR per il medesimo anno previsto dalla legge di Stabilità 2015 (L.190/2014);
6. 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 (Deliberazione di Giunta Regionale n. 2522 del 28.11.2014) ed al successivo impegno delle importo corrispondente al finanziamento sanitario corrente (ivi compresa la quota premiale condizionata alla verifica degli adempimenti regionali, le quote di finanziamento sanitario vincolate o finalizzate). 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;
7. 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 .

LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

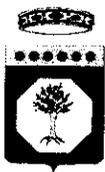
Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari.

I costi riportati nel bilancio di esercizio della GSA riguardano tutte le spese direttamente gestite dalla regione.

In particolare le principali voci di costo riguardano:

- I costi per distribuzione per conto dei farmaci PHT gestita dall'Agenda Regionale Sanitaria della Puglia;

GA
/m



- I costi di funzionamento dell'Agenda Regionale Sanitaria (A.Re.S.) e dell'Agenda Regionale per la Protezione dell'Ambiente (A.R.P.A.);
- I costi dei sistemi informativi regionali;
- I costi per gli osservatori epidemiologici;
- I costi per le funzioni degli Enti Ecclesiastici ed IRCCS privati che non sono mobilità sanitaria a carico delle aziende sanitarie;
- I costi per le attività progettuali regionali.

Occorre evidenziare che non rientrano nelle attribuzioni della GSA l'assunzione di autonome determinazioni con riferimento alla spesa sanitaria regionale che viene dunque definita in concorso con tutti i Servizi afferenti all'Area Politiche per la Salute della Regione in sede di predisposizione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale (DIEF) dell'anno in corso, sottoposto quindi alla approvazione della Giunta Regionale con apposito atto deliberativo.

Dall'esame comparato del bilancio di esercizio 2014 con il preventivo 2014 non si registrano significativi scostamenti.

Si è reso esclusivamente necessario procedere ad una più puntuale riclassificazione delle poste annuali, ad esempio le funzioni non tariffate degli EE ed IRCCS privati ripartite tra spesa specialistica ed ospedaliera, all'accantonamento dei progetti e dei costi diretti regionali per i quali non si sono perfezionati i costi e/o non sono ancora pervenute le fatture pur in presenza di impegni e contratti sottoscritti, come quelli relativi ai servizi informativi di Edotto e le attività affidate alla società in house Innovapuglia s.p.a..

Si rilevano inoltre incrementi di costo, autorizzati dalla Giunta Regionale, per 7 milioni di euro con specifico riferimento ai costi dei farmaci PHT a seguito dell'introduzione di nuovi farmaci e principi attivi nel protocollo PHT.

Anche per quanto riguarda i livelli di assistenza non vi sono significativi scostamenti nella distribuzione dei costi se non per le specifiche attività progettuali definite nel "Documento Economico Finanziario del Servizio Sanitario Regionale. Ripartizione definitiva anno 2013" approvato con DGR n. 751 del 17 aprile 2014.



MACRO-OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI DELL'ANNO

Fabbisogno Economico-Finanziario del SSR

A seguito del definitivo riparto del FSR 2014 (Intese CSR 172-173-174 del 4 dicembre 2014) sono stati assegnati alla Regione Puglia complessivi euro 6.836.116.013,00 oltre alla quote del FSR vincolato pari ad € 150.891.000,00 ;

Per quanto riguarda la quota di Fondo Sanitario Regionale direttamente gestita, affidata alla Gestione Sanitaria Accentrata, il dettaglio è puntualmente riportato nella Nota Integrativa, sulla base di quanto definito con il DEF 2013 approvato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751 del 17 aprile 2014.

Risultati di Esercizio

Parallelamente agli esercizi 2012 e 2013 la GSA chiude l'esercizio 2014 con un avanzo di gestione.

Il risultato di esercizio ammonta ad euro 14.045.310. Tale risultato è ancora più notevole se si considera che le maggiori risorse ricevute per la quota del Fondo Sanitario hanno compensato la riduzione di 30 milioni di euro del contributo del bilancio autonomo, l'incremento della spesa farmaceutica e dei dispositivi medici da parte delle Aziende Sanitarie.

Riduzione del ritardo del pagamento dei fornitori.

La GSA negli ultimi due anni ha avviato azioni mirate alla riduzione del ritardo dei fornitori commerciali grazie ad operazioni di ri-finanziamento delle Aziende Sanitarie ed a misure per il miglioramento organizzativo e dei processi aziendali.

L'indice di tempestività dei pagamenti, che misura il ritardo nei pagamenti ai fornitori del SSR dopo i 60 giorni di scadenza previsti dai documenti contabili, era a giugno 2014 pari a 103 giorni.

A fine anno 2014 il dato medio registrato è stato di **68** giorni.

L'aspetto veramente performante riguarda il risparmio registrato nell'ultimo anno di ulteriori 10 milioni di interessi di mora , derivante proprio dalla contrazione dei tempi di pagamento.

Il risultato raggiunto, anche grazie alla forte volontà politica che ha sostenuto le scelte gestionali, è stato frutto di più variabili:

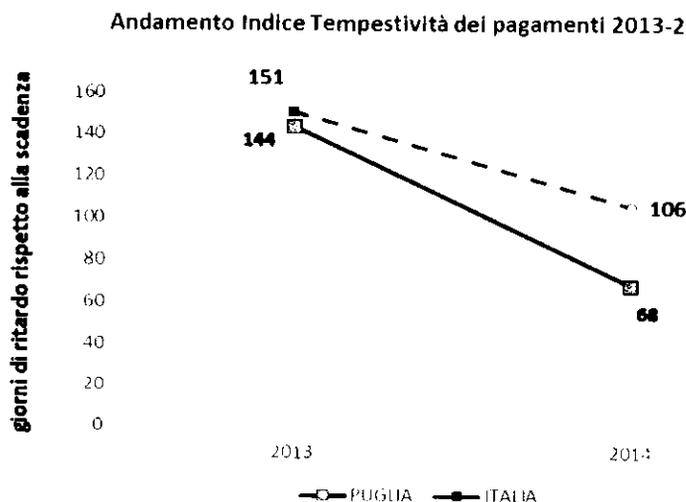


- Sblocco delle risorse incagliate nel bilancio regionale da anni;
- Ulteriore accesso alle risorse ex DL 35/2013 stanziati per la copertura degli ammortamenti non sterilizzati degli ultimi 10 anni;
- Attività di raccordo e monitoraggio con le Aziende Sanitarie.

Si è provveduto alla costituzione di una specifica task force, composta da personale non addetto alla attività ordinaria, con l'obiettivo esclusivo di ridurre ulteriormente il pregresso debito .

Le azioni combinate sopra accennate hanno consentito di raggiungere l'attuale risultato: i debiti del SSR oggi sono oramai sensibilmente ridotti e la Regione dispone di tutte le risorse finanziarie per farvi fronte.

Si riporta un grafico riepilogativo dei risultati ottenuti nell'ultimo anno.



[A] Dati Puglia 2014 con metodo di calcolo ex DPCM 22/09/2014. [B] Italia: La fonte è il Centra Studi Assobiamedica.

L'azione intrapresa sta proseguendo anche nel 2015 con l'obiettivo già assegnato di raggiungere i tempi di pagamento previsti dalla normativa comunitaria e nazionale.



Obiettivo strategico avviato: ERP Regionale

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.

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 il capitato di appalto per la successiva indizione di gara europea.

Proposta di utilizzo del risultato

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.

G
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, ed i risultati ad oggi 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 quantificare in forma definitiva 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 perdite del SSR né perdite pregresse da ripianare.

Un risultato non comune con riferimento a quelli registrati dalle altre regioni italiane.

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

Anche quest'anno non si può sottacere il sottodimensionamento dell'organico della GSA (basti pensare che sono effettivamente impegnate in queste attività solo due unità a tempo determinato del comparto ed due dirigenti, in numero notevolmente inferiore dunque all'organico in forza presso analoghe strutture di altre regioni).

Occorre produrre 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 competenza ed etica professionale.

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)

A



REGIONE PUGLIA

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

	2014	2013
	000	
	GSA	GSA
Totale ricavi	353.034	330.728
Totale costi	338.988	325.986
Risultato	14.046	4.742
	VERO	VERO

GSA - Modello CE "000" 2014

Valori in migliaia di euro

A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	305.637	286.490
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione ... per quota F.S. regionale	303.097	258.774
AA0030	A.1.A.1) da Regione ... per quota F.S. regionale indistinto	300.082	254.237
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.S. regionale vincolato	3.015	4.537
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2.160	27.716
AA0060	A.1.B.1) da Regione ... (extra fondo)	-	25.800
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione ... (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale per LEA	-	25.800
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)	2.160	1.916
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	1.916
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.160	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	380	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	380	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti ... per quota F.S. regionale	-	-
AA0268	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti ... per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi prec. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	41.223	41.395
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	1.473	1.645
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	492	96
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	492	96
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, 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	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.	981	1.549
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-	-
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale extrareg.	-	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extrareg.	-	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extrareg.	-	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extrareg.	-	-
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.	-	-
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.	-	-

12

A

M

AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale	-	-
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	-	-
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-	-
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per Prest. San. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (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	292	-
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da 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	-	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	292	-
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	-
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	292	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	-	-
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	-
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio F5R destinati ad investimenti	-	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-	-
AZ9999		-	-

B) Costi della produzione

BA0010	B.1) Acquisti di beni	130.303	114.796
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	130.303	114.796
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	130.303	114.796
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	130.303	114.796
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-	-
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Az. sanit. pubbl. extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-	-
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-	-
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	-
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-

[Handwritten signature]

BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-	-
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	184.276	190.734
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	162.186	168.736
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.O) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-
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	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (extrareg.)	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	11.308	3.718
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.)	-	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMA	-	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	7.590	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	4.470	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	3.120	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.O) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	3.718	3.718
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
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)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (extrareg.) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (extrareg.)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (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.)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	88.776	104.781
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)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extrareg.)	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	54.420	70.425
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	29.030	33.500
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	25.390	28.510
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	8.415
BA0880	B.2.A.7.4.O) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	34.356	34.356
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
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	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci Fie F	1.676	1.676
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (extrareg.)	-	-

BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	1.676	1.676
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extrareg.)	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	-
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (extrareg.)	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (extrareg.) non soggette a compensazione	-	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-	-
BA1210	B.2.A.13.1) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area ospedaliera	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area specialistica	-	-
BA1230	B.2.A.13.3) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
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)	-	-
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 intramoenia - Altro	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Altro (Az. San. Pubbl. Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	26.511	27.312
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	26.131	26.459
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	380	853
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-
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 sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	-
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL a giugno 2000	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da 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	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.876	12.769
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	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (extrareg.)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	2.000	3.680
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	6.876	9.089
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	25.039	18.480
BA1560	B.2.8) Acquisti di servizi non sanitari	22.090	21.998
BA1570	B.2.8.1) Servizi non sanitari	22.090	21.998
BA1580	B.2.8.1.1) Lavanderia	-	-
BA1590	B.2.8.1.2) Pulizia	-	-
BA1600	B.2.8.1.3) Mensa	-	-
BA1610	B.2.8.1.4) Riscaldamento	-	-
BA1620	B.2.8.1.5) Servizi di assistenza informatica	14.481	16.438
BA1630	B.2.8.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-
BA1640	B.2.8.1.7) Smaltimento rifiuti	-	-
BA1650	B.2.8.1.8) Utenze telefoniche	-	-
BA1660	B.2.8.1.9) Utenze elettricità	-	-
BA1670	B.2.8.1.10) Altre utenze	-	-

BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	-
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.609	5.560
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	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.609	5.560
BA175B	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-
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	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	-
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-
BA180B	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da 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	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-	-
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	-
BA191B	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	-
BA192B	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	-
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	-
BA197B	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-	-
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-
BA2B1B	B.4.B) Canoni di noleggio	-	-
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	-
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	-
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Az. sanit. pubbl. della Regione	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	-	-
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	-
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	-
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	-
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	-
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	-
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	-
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	-
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	-
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	-
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA223B	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA232B	B.7) Personale del ruolo tecnico	-	-
BA233B	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA237B	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-	-
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-

G


BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo		
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo		
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo		
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato		
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	130	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	130	
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	130	
BA2560	Totale Ammortamenti		
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati		
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	(3.839)	1.960
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	(3.839)	1.960
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie		
BA2690	B.16) Accant. dell'esercizio	23.443	9.668
BA2700	B.16.A) Accant. per rischi		
BA2710	B.16.A.1) Accant. per cause civili ed oneri processuali		
BA2720	B.16.A.2) Accant. per contenzioso personale dipendente		
BA2730	B.16.A.3) Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
BA2740	B.16.A.4) Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	B.16.A.5) Altri Accant. per rischi		
BA2760	B.16.B) Accant. per premio di operosità (SUMAI)		
BA2770	B.16.C) Accant. per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.015	4.537
BA2780	B.16.C.1) Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.015	4.537
BA2790	B.16.C.2) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
BA2800	B.16.C.3) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
BA2810	B.16.C.4) Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
BA2820	B.16.D) Altri Accant.	20.428	5.131
BA2830	B.16.D.1) Accant. per interessi di mora	12	
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
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.	20.416	5.131
B29999	Totale costi della produzione (B)	334.313	317.158
	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi		
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
CA0050	C.2) Altri proventi		
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
CA0110	C.3) Interessi passivi		
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi		
CA0150	C.4) Altri oneri		
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
C29999	Totale proventi e oneri finanziari (C)		
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		

24

G
m

DA0020	D.2) Svalutazioni		
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
E) Proventi e oneri straordinari			
EA0010	E.1) Proventi straordinari	5.882	2.843
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	5.882	2.843
EAD04D	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		
EAD05D	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.504	
EAD06D	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione		
EAD07D	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	3.504	
EAD08D	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EAD09D	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EAD1DD	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EAD13D	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.121	
EAD14D	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.383	
EAD15D	E.1.B.3) Insussistenze attive	2.378	2.843
EA016D	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione		2.843
EAD17D	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2.378	
EAD18D	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA019D	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA02DD	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA021D	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EAD22D	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2.378	
EAD23D	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA024D	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		
EAD25D	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA026D	E.2) Oneri straordinari	4.675	8.828
EA027D	E.2.A) Minusvalenze		
EA028D	E.2.B) Altri oneri straordinari	4.675	8.828
EAD29D	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA030D	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA031D	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	4.675	5.191
EAD32D	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione		
EAD33D	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale		
EA034D	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione		
EA035D	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	4.675	5.191
EA036D	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EAD37D	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		
EAD38D	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA039D	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA04DD	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA041D	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA042D	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EAD43D	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4.552	5.191
EAD44D	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	20	
EA045D	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	103	
EA046D	E.2.B.4) Insussistenze passive		3.637
EAD47D	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione		
EAD48D	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi		3.637
EAD49D	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EAD50D	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA051D	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA052D	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EAD53D	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA054D	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		3.637
EA055D	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
EA056D	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.207	(5.985)
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.046	4.742
Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP		
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES		
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse		
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	14.046	4.742

25

G

M



REGIONE PUGLIA

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

2.619.823	3.382.185	Attivo
2.619.823	3.382.185	Passivo

GSA - Modello SP "000" 2014

Valori in migliaia di euro

CODICE	VOCE MODELLO SP	2014 000	2013 GSA	Diff. 000
AA2999	A) IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	0
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca, sviluppo	0	0	0
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0	0
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	0	0	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	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	0
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0	0	0
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0	0	0
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione imm.ni immateriali	0	0	0
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0	0
AAA280	A.II.1) Terreni	0	0	0
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0	0
AAA310	A.II.2) Fabbricati	0	0	0
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	0	0	0
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	0	0	0
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	0	0	0
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	0	0	0
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	0	0	0
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	0	0	0
AAA470	A.II.6) Automezzi	0	0	0
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	0	0	0
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	0	0	0
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0
AAA550	A.II.10) F.do Svalutazione Imm.ni Materiali	0	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0

86

G
K

AAA700	A.III.2) Titoli	0	0	0
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0	0	0
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	2.619.823	3.382.185	-762.362
ABA000	B.I) RIMANENZE	9.863	6.025	3.838
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.863	6.025	3.838
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.863	6.025	3.838
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	0	0	0
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	0	0	0
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	0	0	0
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	0	0	0
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	0	0	0
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	1.972.436	1.764.579	207.857
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.914.767	1.719.830	194.937
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.lvo 56/2000	1.144.850	1.127.708	17.142
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	264.798	205.486	59.312
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	4.654	318.171	-313.517
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	500.465	68.465	432.000
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/ Stato per ricerca	0	0	0
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	0	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	52.876	38.547	14.329
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente	0	0	0
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente - IRAP	0	0	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	0	0	0
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0	0
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0	0	0
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti e Patrimonio Netto	52.876	38.547	14.329
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	52.876	38.547	14.329
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.793	6.202	-1.409
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.793	6.202	-1.409
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Az. San. Pub. della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Az. San. Pub. della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Az. San. Pub. della Regione - per altre prestazioni	4.793	6.202	-1.409
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	0	0	0
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0	0	0
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	0	0	0
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	0	0	0
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0

ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	0	0	0
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0
ABA730	B.III.1.) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
ABA740	B.III.2.) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	637.524	1.611.581	-974.057
ABA760	B.IV.1.) Cassa	0	0	0
ABA770	B.IV.2.) Istituto Tesoriere	0	0	0
ABA780	B.IV.3.) Tesoreria Unica	637.524	1.611.581	-974.057
ABA790	B.IV.4.) Conto corrente postale	0	0	0
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0	0
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0	8
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Asf-AO della Regione	0	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	0	0	0
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	0	0	0
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0	0	0
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0
ADA020	D.III) BENI IN CDMODATO	0	0	0
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	0
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	20.345	443.076	-422.731
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0	0	0
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	0	0	0
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0
PAA030	A.II.2.) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	0	0	0
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0	0
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0	0
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0	0	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	434.065	-434.065
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
PAA200	A.V.3) Altro	0	434.065	-434.065
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	6.300	4.268	2.032
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	14.045	4.743	9.302
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	268.040	553.938	-285.898
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	2.620	5.520	-2.900
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0	2.378	-2.378
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0	0
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	2.620	3.142	-522
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	0	0	0
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	102.868	414.137	-311.269
PBA080	B.III.1) FSR Indistinto da distribuire	0	0	0
PBA090	B.III.2) FSR Vincolato da distribuire	0	0	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PBA120	B.III.5) Fondo Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo Finanziamento per ricerca	0	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo Finanziamento per investimenti	102.868	414.137	-311.269
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	12.128	4.537	7.591
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	12.128	4.537	7.591
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	150.424	129.744	20.680
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0
PBA220	B.V.2) Fondo rinnovi contrattuali	0	0	0
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0	0
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	150.424	129.744	20.680
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0	0
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0	0
PDZ999	O) DEBITI	2.331.438	2.385.171	-53.733
POA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	0

28

A
Jm

PDA01D	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA03D	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	0
PDA060	D.II.5) Altri Debiti v/Stato	0	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.095.789	1.479.448	-383.659
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.095.789	1.479.448	-383.659
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0	67	-67
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.192.551	817.299	375.252
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	712.832	661.477	51.355
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	587.352	521.829	65.523
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	125.480	139.648	-14.168
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	0	0	0
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	479.719	155.822	323.897
PDA240	D.VI) DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	34.276	33.784	492
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	34.276	33.784	492
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	0	29.659	-29.659
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	29.659	-29.659
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	0	0	0
PDA31D	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0
PDA32D	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	0	0	0
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	0	0	0
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	8.822	24.914	-16.092
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	0	0	0
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	8.822	24.914	-16.092
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0	0	0
PEA000	E.i) RATEI PASSIVI	0	0	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0	0	0
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0	0	0
PEA04D	E.II.1) Risconti passivi	0	0	0
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0	0	0
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
PFAD10	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0
PFAD2D	F.III) BENI IN COMODATO	0	0	0
PFA03D	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	0

26

GA
M



REGIONE PUGLIA
AREA POLITICHE PER LA PROMOZIONE DELLA SALUTE, DELLE PERSONE E DELLE PARI OPPORTUNITA'
Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

MDDELLO L.A. - Costi per livelli di assistenza 2014 - 000 GSA - COSTI DIRETTI REGIONALI

Migliaia di Euro

Macroaree economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo amministrativo	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico amministrativo	Soppravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari							
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro											
10100 Igiene e sanità pubblica	0	0	0	8.658	0	0	0	0	0	0	2.134
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.115
10308 Prevenzione e sicurezza degli ambienti	0	0	0	2.146	0	0	0	0	0	0	879
10408 Sanità pubblica veterinaria	0	0	0	960	0	0	0	0	0	0	2.146
10500 Attività di prevenzione malattie alle pari	0	0	0	1.855	0	0	0	0	0	0	80
10600 Servizio medico legale	0	0	0	19.459	0	0	0	0	0	0	2.694
19999 Totale	0	0	0	19.459	0	0	0	0	0	0	5.787
Assistenza distrettuale											
20100 Guardia medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20200 Medicina generale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20201 -- Medicina generica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20202 -- Pediatria di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20300 Emergenze sanitarie territoriale	0	0	0	3.450	0	0	0	0	0	0	4.985
20400 Assistenza farmaceutica	126.464	0	0	5.318	8.491	0	0	0	0	0	843
20401 -- Ass. farmaceutica erogata (tram)	126.464	0	0	5.318	8.491	0	0	0	0	0	509
20402 -- Altre forme di erogazione dell'a	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334
20500 Assistenza infermieristica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	306
20600 Assistenza specialistica	0	0	0	17.665	320	2.345	0	0	0	0	3.206
20601 -- Attività clinica	0	0	0	5.653	117	0	0	0	0	0	115
20602 -- Attività di laboratorio	0	0	0	3.346	809	0	0	0	0	0	5.885
20603 -- Attività di diagnostica strumentale	0	0	0	8.666	320	1.329	0	0	0	0	1.242
20700 Assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.848
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20801 -- assistenza programmata a dott	0	0	0	0	413	0	0	0	0	0	555
20802 -- assistenza alle donne, famiglia	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	102
20803 -- Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	103
20804 -- Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	162
20805 -- Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	350
20806 -- Assistenza agli anziani	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
20807 -- Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
20808 -- Assistenza a persone affette da	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20900 Assistenza territoriale semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20901 -- Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	354	0	0	0	0	0	354
20902 -- Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
20903 -- Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
20904 -- Assistenza agli anziani	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
20905 -- Assistenza a persone affette da	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
20906 -- Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
21000 Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	354	0	0	0	0	0	3.015
21001 -- Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	3.015
21002 -- Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
21003 -- Assistenza agli anziani	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
21004 -- Assistenza a persone affette da	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
21005 -- Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	59	0	0	0	0	0	59
21806 -- Assistenza idrotermale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999 Totale	126.464	0	0	22.791	7.443	14.580	0	0	0	0	12.903
Assistenza ospedaliera											
30100 Attività di pronto soccorso	0	0	0	30.452	0	0	0	0	0	0	600
30200 Ass. ospedaliera per tutti	0	0	0	69.833	8.475	5.786	0	0	0	0	4.283
30201 -- in Day Hospital e Day Surgery	0	0	0	14.311	640	1.540	0	0	0	0	889
30202 -- in Organizza ordinaria	0	0	0	55.462	7.835	4.246	0	0	0	0	3.284
30300 Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30400 Ass. ospedaliera per longodipenti	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	150
30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	125	0	0	0	0	0	0	125
30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	0	0	0	1.750	0	0	0	0	0	0	1.750
30700 Trapianto organi e tessuti	0	0	0	6.250	0	0	0	0	0	0	6.250
39999 Totale	0	0	0	108.668	8.475	5.786	0	0	0	0	4.883
49998 TOTALE	126.464	0	0	131.151	35.397	22.990	0	0	0	0	23.573

30

[Handwritten signature]

31

Migliaia di Euro

MODELLO L.A. - Costi per livelli di assistenza 2013 - 000 GSA - COSTI DIRETTI REGIONALI

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio			Costi per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Sopravvenienze / Altri costi	Ammortamenti	Totale
	sanitari	non sanitari	esercizio	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni							
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro												
10100	Igiene e sanità pubblica	0	0	0	9.263	0	0	0	0	0	0	11.479
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	0	0	0	6.740	0	0	0	0	0	0	6.740
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti	0	0	0	2.150	0	0	0	0	0	0	2.150
10400	Sanità pubblica veterinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10600	Servizio medico legale	0	0	0	1.230	730	0	0	0	0	0	1.960
19999	Totale	0	0	0	20.365	730	0	0	0	0	0	24.180
Assistenza distrettuale												
20100	Guardia medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20200	Medicina generale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20201	Medicina generica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20202	--Pediatria di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0	0	0	6.201	3.680	0	0	0	0	0	9.881
20400	Assistenza farmaceutica	116.756	0	0	1.676	2.857	0	0	0	0	0	128.747
20401	--Ass. farmacovet. erogata tra i	0	0	0	0	1.898	0	0	0	0	0	1.898
20402	--Altre forme di erogazione dell'	116.756	0	0	1.676	2.857	0	0	0	0	0	126.849
20500	Assistenza integrativa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20600	Assistenza specialistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20601	--Attività clinica	0	0	0	3.718	600	0	0	0	0	0	4.318
20602	--Attività di laboratorio	0	0	0	1.376	180	0	0	0	0	0	1.556
20603	--Attività di diagnostica strumentale	0	0	0	892	205	0	0	0	0	0	1.097
20700	Assistenza Protesica	0	0	0	1.450	215	0	0	0	0	0	1.665
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20801	--assistenza programmata a do	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20802	--assistenza alle donne, famiglie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20803	--Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20804	--Assistenza riabilitativa ai disa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20805	--Assistenza ai tossicodipenden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20806	--Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20807	--Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20808	--Assistenza a persone affette c	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20900	Assistenza territoriale semiresidenz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20901	--Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20902	--Assistenza riabilitativa ai disa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20903	--Assistenza ai tossicodipenden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20904	--Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20905	--Assistenza a persone affette c	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20906	--Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21000	Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21001	--Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21002	--Assistenza riabilitativa ai disa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21003	--Assistenza ai tossicodipenden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21004	--Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21005	--Assistenza a persone affette c	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21006	--Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21100	Assistenza idrotermale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999	Totale	116.756	0	0	11.595	7.137	15.428	0	0	3.637	0	159.765
Assistenza ospedaliera												
30100	Attività di pronto soccorso	0	0	0	34.219	0	0	0	0	0	0	34.219
30200	Ass. ospedaliera per acuti	0	0	0	74.740	5.840	0	0	0	0	0	80.580
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	0	0	0	22.137	1.205	0	0	0	0	0	23.342
30202	--in degenza ordinaria	0	0	0	52.603	4.300	0	0	0	0	0	56.903
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	150
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	320	0	0	0	0	0	0	320
30600	Emocomponenti e servizi trasfusori	0	0	0	12.402	0	0	0	0	0	0	12.402
30700	Trapianto organi e tessuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39999	Totale	0	0	0	122.251	12.589	5.840	0	0	0	0	140.680
49999	TOTALE	116.756	0	0	133.846	40.081	21.998	0	0	3.637	0	325.966

[Handwritten signature]



REGIONE PUGLIA

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

Servizio Gestione accentrato Finanza Sanità

Rendiconto Finanziario

	Valori in euro	Valori in euro
	Esercizio 2014	Esercizio 2013
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) risultato di esercizio	14.045.310	4.742.696
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+) ammortamenti fabbricati	0	0
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	0	0
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0
Ammortamenti	0	0
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	12.627.558	300.161.503
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da rein	0	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	12.627.558	300.161.503
(+) accantonamenti SUMAI	0	0
(-) pagamenti SUMAI	0	0
(+) accantonamenti TFR	0	0
(-) pagamenti TFR	0	0
- premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
- Fondi svalutazione di attività	0	0
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	23.444.228	4.536.752
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	1.924.914	-8.482.462
- Fondo per rischi e oneri fuori	25.369.142	-3.945.710
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	52.042.010	300.958.489
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa	-383.657.629	-24.252.530
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso comune	-67.067	0
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	51.355.937	-255.141.599
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-29.659.354	29.659.354
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti tributari	0	0
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0	0
(+)/(+) aumento/diminuzione altri debiti	-15.600.093	4.827.236
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti	-377.628.206	-244.907.539
(+)/(+) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-17.142.264	-229.574.512
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-63.965.731	-28.455.444
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto spe	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	318.171.000	222.016.379
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.409.371	10.420.336
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0	1.381.491
(+)/(+) diminuzione/aumento di crediti	238.472.376	-24.211.750
(+)/(+) diminuzione/aumento del magazzino	-3.838.603	1.959.554
(+)/(+) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento rimanenze	-3.838.603	1.959.554
(+)/(+) diminuzione/aumento altre	0	0
(+)/(+) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-90.952.423	33.798.754
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0	0
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingeg.	0	0
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-) Acquisto terreni	0	0

32

A
M

**REGIONE PUGLIA**

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

Servizio Gestione accentrata Finanza Sanità

Rendiconto Finanziario

	Valori in euro	
	Esercizio 2014	Esercizio 2013
(-) Acquisto fabbricati	0	0
(-) Acquisto impianti e macchinari	0	0
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
(-) Acquisto mobili e arredi	0	0
(-) Acquisto automezzi	0	0
(-) Acquisto altri beni materiali	0	0
(-) Acquisto immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
(-) Acquisto immobilizzazioni Materiali	0	0
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-) Acquisto crediti finanziari	0	0
(-) Acquisto titoli	0	0
(-) Acquisto immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0
B - Totale attività di investimento	0	0
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-431.999.644	144.659.851
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-14.328.697	-38.547.239
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+) aumento fondo di dotazione	-446.328.341	106.112.612
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0	0
(+)/(-) patrimonio netto e rideterminazione fondi spese per riconciliazione con Bil. Reg.	-436.776.238	116.574.923
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-436.776.238	116.574.923
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0
(+) assunzione nuovi mutui	0	0
(-) mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento	-883.104.579	222.687.535
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-974.057.002	256.486.289
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio	-974.057.002	256.486.289
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0

33

CA
Sp

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:

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

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

Non si sono verificate deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

12/14

Ⓜ

13

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Non ci sono Immobilizzazioni.
Immobilizzazioni materiali	Non ci sono Immobilizzazioni.
Titoli	Non ci sono Titoli.
Partecipazioni	Non ci sono partecipazioni.
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. 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).
Disp. liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Non ci sono.
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 "Finanzia-

35

G

M

	menti 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 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio SUMAI	Non ci sono.
TFR	Non ci sono.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Non ci sono.
Conti d'ordine	Non ci sono.

3. Dati relativi al personale

La Gsa non ha costi relativi al personale dipendente.

4. mobilitazioni materiali e immateriali

La Gsa non detiene cespiti e non ha sostenuto costi destinati ad essere utilizzati durevolmente nel tempo.

5. Immobilizzazioni finanziarie

La Gsa non ha immobilizzazioni finanziarie.

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Circuiti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ad ampiezza di distribuzione	4.024.857		130.303.075		126.464.472	9.863.460		9.863.460
	Medicinali con AIC ad eccezione di quelli ad ampiezza di produzione regionale								
	Medicinali senza AIC								
	Prodotti farmaceutici di produzione regionale								
ABA030	Serum e ad emulsionanti								
ABA040	Dispositivi medici								
	Dispositivi medici								
	Dispositivi medici impiantabili attivi								
	Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)								
ABA050	Prodotti dietetici								
ABA060	Materiali per la profassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Accordi per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	4.024.857		130.303.075		126.464.472	9.863.460		9.863.460
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di pulizia, di pulizia e di convalescenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cartoleria								
ABA160	Materiali per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Accordi per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI								

Tab. 1 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

Con Deliberazione n. 2973 del 28/12/2010 la Giunta Regionale, ha affidato all'Agenzia Regionale Sanitaria che subentra alla ASL Bari, la gestione contabile ed amministrativa della Distribuzione dei farmaci inclusi nel PHT ex

36

G
M

art. 8 lett.a) della Legge 405/2001. Sono state garantite la gestione e dispensazione dei farmaci PHT anche con l'utilizzo di apposito supporto informativo che ha consentito la gestione dei magazzini PHT c/o distributori intermedi, la gestione dell'elenco regionale dei farmaci PHT, la registrazione contabile degli acquisti.

Per tale attività sono stati assegnati complessivamente 132 milioni di euro per l'acquisto farmaci.

Le rimanenze dei farmaci PHT, poiché l'Agenzia Regionale non rientra nell'area di consolidamento, sono state registrate nella GSA.

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

37

GA

M

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e accenti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	1.127.707.981	6.840.811.383	6.823.669.118	1.144.850.245	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	205.485.898	146.764.977	87.453.009	264.797.866	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altre:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		4.653.763		4.653.763	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA288	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	68.465.149	443.670.853	11.871.209	500.464.793	
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.719.830.027	7.435.900.975	6.922.793.336	1.914.766.666	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione e P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR					
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA468	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	38.547.239	14.328.697		52.875.936	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo detrazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione e P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	38.547.239	14.328.697		52.875.936	

Tab. 2 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - I parte

I crediti v/Stato per spesa corrente (D.Lgs 56/2000) corrispondono per (352 ml 2014 e 793 ml anni prec) 1.145 milioni di euro alla premialità residua degli anni precedenti non ancora sbloccata in quanto correlata al superamento degli adempimenti del Piano Operativo e del rispetto dei Livelli Essenziali di Assistenza.

I crediti v/stato per spesa corrente includono tutti i finanziamenti per FSN vincolato 2014 pari a complessivi 151 mln di euro oltre al 30% delle somme residue da incassare per gli Obiettivi di Piano 2012 e 2013 e residui per ulteriori vincolati da FSN anni precedenti.

5
318

G
M

I crediti v/stato per spesa corrente altro riguardano somme da incassare per progetti "visite fiscali"

I crediti v/stato per finanziamenti per investimenti riguardano le somme ancora da incassare a fronte di investimenti finanziati da linee di c/capitale (es. art. 20, libera professione, ecc.). L'aumento dell'importo è dovuto alla riclassificazione delle poste patrimoniali.

Come da chiarimento con il Ministero della Salute, i crediti in c/capitale per investimento iscritti nel modello SP sono stati allibrati 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).

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA538	CREDITI V/COMUNI					
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA588	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.202.314		1.409.371	4.792.943	
ABA598	Accento quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.202.314		1.409.371	4.792.943	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA628	Crediti v/enti regionali:					
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
ABA648	Crediti v/altre partecipate:					
					
					
ABA658	CREDITI V/ERARIO					
					
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA678	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					
					
					

Tab. 3 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - II parte

6
34

A
M

I crediti v/aziende sanitarie comprendono:

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA		importo
ASL BRINDISI	Maggiori somme anticipate sui tetti dell'IRCCS	1 391 573
DE BELLIS	Maggiori somme anticipate per progetti regionali	98 162
POLICLINICO	Somme da restituzioni riferite al finanziamento AIDS	3 302 256
ASL LECCE	Maggiori somme anticipate per progetti regionali	952
TOTALE		4.792.943

Le somme saranno restituite e/o riconciliate con i crediti v/regione.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	19 936 572	-	-	19 936 572
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/STATO	19 936 572	-	-	19 936 572
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

Tab. 4 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti - I parte

118

119

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Nel 2012 sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.</p> <p>Il Decreto Lgs.vo 112 del 31/3/1998 " Conferimento funzioni e compiti amministrativi dello stato alle regioni ed agli enti locali, in attuazione del Capo I della L. 59 /97 " trasferì alle regioni a statuto ordinario le funzioni in materia di indennizzi in favore dei soggetti danneggiati da complicanze di tipo irreversibile a causa di vaccinazioni obbligatorie e trasfusioni di cui alla Legge 210/1992.</p> <p>Con successivo D.P.C.M. 26 maggio 2000, pubblicato in G.U. n. 238 dell'11.10.2000, furono individuate le risorse umane, finanziarie , strumentali ed organizzative da trasferire alle regioni per l'esercizio delle funzioni delegate.</p> <p>In particolare l'art. 6 del predetto DPCM, al comma 3, prevede, fino all'entrata in vigore delle disposizioni in materia di federalismo fiscale , l'annuale riparto ed assegnazione delle corrispondenti risorse che sono affluite, sino all'e.f. 2011, nel bilancio regionale sul capitolo di entrata vincolato 2035770 , connesso al corrispondente capitolo di spesa 751000.</p> <p>A partire dal 2012 dette risorse, ai sensi dell' art. 12 , comma 11- septies del D.L. 16/2012, convertito con Legge 44/2012, sono state finalizzate ad interventi di edilizia sanitaria , ad eccezione di un importo destinato al rimborso in favore delle regioni del costo sostenuto per IVA sui contratti di servizio del TPL, defanziando di fatto la L. 210/92.</p> <p>Sebbene la Legge 210/1992 sia vigente e dunque occorra che lo Stato non preveda neanche la copertura finanziaria, trattandosi di spesa previdenziale e non sanitaria, nonostante le Regioni abbiano presentato loro proposte emendative per il rifinanziamento della stessa, il credito, nelle more di verificare l'evoluzione normativa, è stato svalutato nell'esercizio 2012 al 100%.</p> <p>L'art. 1, comma 186, della L. 190/2014 (Legge di stabilità 2015) ha attribuito alle regioni a statuto ordinario un contributo a copertura degli oneri derivanti dalla corresponsione degli indennizzi l. 210/92 con riferimento al periodo 1.1.2012/ 31.12./2014.</p> <p>Visto lo schema di decreto di riparto delle risorse ex art. 1, comma 186, della L. 190/2014 (Legge di stabilità 2015) e la successiva intesa CSR n. 66 del 7 maggio 2015 che assegnano alla regione puglia risorse per complessivi € 98.052.790,55 ripartiti per cassa negli anni 2015- 2016-2017-2018 l'art. 1, comma 186, della L. 190/2014 (Legge di stabilità 2015), si può ipotizzare dopo i dovuti controlli, che nel 2015 si procederà alla eliminazione della svalutazione con possibile sopravvenienza attiva.</p>
------------------------------	--

8
H.A.

G
M

CODICE MOD. SP	CREDITI	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
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE						
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:						
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazioni a norma del D.Lvo 56/2000	114.158.040	204.229.196	244.963.203	229.574.511	351.925.295	1.144.850.244,82
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	290.367	2.318.535	39.314.523	71.983.191	150.891.250	264.797.865,58
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale						-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale						-
ABA250	Crediti v/Stato per accorta quota fabbisogno sanitario regionale standard						-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						-
	Crediti v/Stato - altre:						-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	4.653.763					4.653.763,00
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI						-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	500.464.793					500.464.792,94
							-
							-
	CREDITI V/STATO - RICERCA						-
ABA300	Crediti v/State per ricerca corrente - Ministero della Salute						-
ABA310	Crediti v/State per ricerca finalizzata - Ministero della Salute						-
ABA320	Crediti v/State per ricerca - altre Amministrazioni centrali						-
ABA330	Crediti v/State per ricerca - finanziamenti per investimenti						-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE						-
	TOTALE CREDITI V/STATO	619.566.963	206.547.731	284.277.726	301.557.702	502.816.545	1.914.766.566,34
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE						
	Crediti v/Regione e P.A. per finanziamenti sanitarie ordinarie correnti:						
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP						
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF						
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR						
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale						
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale						
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per accorta quota FSR						
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti sanitarie aggiuntive corrente LEA						
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti sanitarie aggiuntivo corrente extra LEA						
ABA450	Crediti v/Regione e P.A. per spesa corrente - altre						
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:						
ABA470	B // 2 b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti e Patrimonio Netto				38.547.239	14.328.697	52.875.936
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO						
ABA480	Crediti v/Regione e P.A. per finanziamenti per investimenti						
ABA490	Crediti v/Regione e P.A. per incremento fonde dotazione						
	Crediti v/Regione e P.A. per ripiano perdite:						
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite						
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005						
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				38.547.239	14.328.697	52.875.936,67

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

8
12

GA
13

Dettaglio dei crediti vincolati da FSN distinti per anno di formazione

Finanziamento	Ante 2010	2011	2012	2013	2014	TOTALE
Fibrosi cistica	290.367					290.367
Fibrosi cistica		96.789				96.789
Aids		2.221.746				2.221.746
Obiettivi di Piano			32.543.144			32.543.144
Superamento OPG			2.472.883			2.472.883
Aids			2.242.214			2.242.214
Hanseniani			481.953			481.953
Fibrosi cistica			330.413			330.413
Emers. Stranieri			1.243.916			1.243.916
Emers. Stranieri				3.760.677		3.760.677
Medicina Penitenziaria				10.299.973		10.299.973
FSN Extracomunitari				1.978.840		1.978.840
Obiettivi di Piano				42.442.016		42.442.016
Aids				2.242.214		2.242.214
Borse MG				5.019.654		5.019.654
Hanseniani				601.309		601.309
Fondo esclusività				2.020.994		2.020.994
Fibrosi cistica				331.382		331.382
Superamento OPG				3.286.331		3.286.331
Emers. Stranieri					8.626.730	8.626.730
Medicina Penitenziaria					9.362.113	9.362.113
FSN Extracomunitari					2.172.258	2.172.258
Obiettivi di Piano					116.958.881	116.958.881
Aids					3.255.794	3.255.794
Borse MG					5.138.200	5.138.200
Hanseniani					235.576	235.576
Fondo esclusività					1.947.697	1.947.697
Fibrosi cistica					314.811	314.811
Superamento OPG					2.879.190	2.879.190
TOTALE	290.367	2.310.535	39.314.523	71.983.191	150.891.250	264.797.860

I crediti v/stato per spesa corrente altro riguardano somme da incassare per "visite fiscali - anno 2010". L'anno di formazione riguarda l'iscrizione nel bilancio regionale.

CODICE MOD. SP	CREDITI	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
ABA630	CREDITI V/COMUNI						
ABA640	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE Credito v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
ABA670	Credito v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
ABA680	Credito v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				4.792.943		4.792.943
ABA690	Acconto quota FSR da distribuire						
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE						
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				4.792.943		4.792.943

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

10
123

A
M

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/14 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	513.091.646	631.758.598	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	264.797.866	-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/State - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	4.653.763		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	68.563.677	431.901.116	
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	851.106.952	1.063.659.714	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR			
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti e Patrimonio Netto	12.383.544	40.492.392	
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fonde detazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	12.383.544	40.492.392	-

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

11
hh

At
hm

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
			
			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.792.943		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.792.943		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
			
			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati			
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici			
			
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
			
			
ABA710	Altri crediti diversi			

Tab. 8 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

12/15

G
M

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA		Importo
ASL BRINDISI	Maggiori somme anticipate sui tetti dell'IRCCS	1.391.573
DE BELLIS	Maggiori somme anticipate per progetti regionali	98.162
POLICLINICO	Somme da restituire riferite al finanziamento AIDS	3.302.256
ASL LECCE	Maggiori somme anticipate per progetti regionali	952
TOTALE		4.792.943

Tab. 9 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La Gsa non ha attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA780	Tesoreria Unica	1.611.580.759	8.472.113.353	9.446.170.355	637.523.757

Tab. 10 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

I movimenti della contabilità della tesoreria unica rispecchiano fedelmente quelli del giornale di cassa dell'istituto tesoriere (Banco di Napoli). Essi sono stati correttamente riconciliati con le risultanze dei prospetti SIOPE (così come riportati ed allegati al rendiconto finanziario) e con l'estratto conto della Banca d'Italia (modello 56T).

13
no

At
Im

Gli importi in riconciliazione riguardano principalmente movimentazioni avvenute a cavallo dell'esercizio 2014 (Cut Off) che sono state correttamente contabilizzate secondo il principio contabile OIC 14. Si precisa che gli incrementi comprendono anche le somme regolarizzate nell'anno e le relative restituzioni al conto di tesoreria ordinaria.

L'importo della tesoreria unica risulta notevolmente inferiore a quanto iscritto nel 2013 sia per le ingenti erogazioni avvenute nel 2014 che per il riallineamento delle disponibilità con la differenza tra residui passivi meno attivi e saldo di tesoreria.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

La Gsa non ha Ratei e risconti attivi.

14
17

G
M

11. Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio alle ASL	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
FONDO DI DOTAZIONE						
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:						
Finanziamenti per beni di prima dotazione						
Finanziamenti da Stato per investimenti						
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98						
Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca						
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro						
Finanziamenti da Regione per investimenti						
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti						
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio						
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI						
ALTRE RISERVE:						
Riserve da rivalutazioni						
Riserve da plusvalenze da reinvestire						
Contributi da reinvestire						
Riserve da voti di esercizio destinati ad investimenti						
Riserve diverse						
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE						
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005						
Contributi per ricostruzione riserve da investimenti esercizi precedenti						
Altro	434.065.008		434.065.008		(b)	
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	4.268.696	4.742.696			2.711.230	6.299.658
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	4.742.696	4.742.696			14.045.310	14.045.310
TOTALE PATRIMONIO NETTO	443.076.096		434.065.008		2.711.230	20.345.168

(a) Trasferimenti contributi alle Asl.

(b) Destinazione utili portati a nuovo a investimenti per implementazione sistema ERP.

Tab. 11 – Consistenze, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

La Regione ha erogato tutti i contributi per ripiano perdite ivi inclusa l'ultima rata ex D.L. 35/2013.

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.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

15
28

CA
Lm

nire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riconciliazione con Bilancio Finanziario	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Inesistenze	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE							
PBA010	FONDI PER RISCHI:	5.510.499		521.886			2.377.806	2.619.584
PBA020	Fondo rischi per causa civile e oneri processuali	2.377.609					2.377.609	
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente							
PBA040	Fondo rischi connessi ad acquisto di prestazioni sanitarie da privato	3.141.890		521.886				2.619.804
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)							
PBA060	Altri fondi rischi							
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	414.137.376		311.269.570				102.867.806
PBA080	FSR indennità da distribuire							
PBA090	FSR vincolate da distribuire							
PBA100	Fondo per ripiano dei avanzzi progressivi							
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	414.137.376		311.269.570				102.867.806
PBA160	QUOTE MUTUALIZZATE CONTRIBUTUTE	4.836.762	3.616.486	4.676.364				12.127.502
PBA170	Quote mutualizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolate	4.536.752	3.615.456	4.575.354				12.127.502
PBA180	Quote mutualizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)							
PBA190	Quote mutualizzate contributi per ricerca							
PBA200	Quote mutualizzate contributi vincolati da privati							
PBA210	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	129.704.341	20.428.742	73.959				150.247.042
PBA220	Fondi integrativi pensione							
PBA230	Fondo rinnovi contrattual personale dipendente							
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA							
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI							
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	120.744.341	20.428.742	73.959				150.247.042
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	583.937.988	23.444.228	307.142.143			2.377.806	267.862.244

Tab. 12 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Per quanto concerne i fondi si evidenzia che:

- Gli accantonamenti riguardano le quote dei finanziamenti vincolati del FSN non utilizzati nel 2014 (in particolare, finanziamento superamento OPG).
- La riconciliazione con il bilancio regionale si è resa necessaria per perimetrale correttamente ai sensi del D.Lgs 118/2011 sia tutti i capitoli di spesa riguardanti le linee di finanziamento del c/capitale, così come riportato nel rendiconto regionale.
- Si è proceduto ad insussistere l'accantonamento effettuato nel 2012 [Sentenza n. 6338/2012 con cui il Consiglio di Stato ha dichiarato parzialmente nulla la DGR n. 1037/2012 nella parte in cui prevedeva le riduzioni del 10% e del 15% della tariffa massima per le RSSA - Contenzioso n. 608/10/GR Ricorso ex art. 112 c.p.a. innanzi al Consiglio di Stato] in quanto i contenziosi si sono conclusi con esito favorevole per la Regione Puglia.
- Si è allibrato puntualmente il fondo per i rischi connessi all'acquisto di prestazioni da privato, per il contenzioso 540/15/DL con l'E.E. Fondazione Cardinal Panico di Tricase – Ricorso al TAR.
- La GSA ha proceduto in sede di adozione del Bilancio di Esercizio alla ricognizione puntuale degli eventuali contenziosi con tutti gli uffici dell'Area Politiche della Salute. Si è proceduto alla verifica degli importi a rischio valutando l'eventuale probabilità di soccombenza.
- 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.

16
HS

GA
LM

13. Trattamento di fine rapporto

La Gsa non ha personale dipendente.

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per accertati di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1 479 446 970		383 657 629	1 095 789 341		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA180	Debiti v/Regione e Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUNE:	67 067		97 067			
	DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	521 829 000	543 877 760	477 954 733	587 352 026		
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	139 649 000		18 167 089	125 481 911		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione						
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto	155 622 096	323 697 129		479 319 226		
	TOTALE DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	917 309 096	867 374 888	492 121 823	1.192.553.163		
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
	Debiti v/enti regionali:	33 794 244	491 795		34 275 949		
PDA260	Debiti v/esperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORE						
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA380	Debiti verso altri fornitori						
PDA210	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						
PDA340	DEBITI V/ALTRI:						
PDA360	Debiti v/altri finanziatori						
PDA380	Debiti v/dipendenti						
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	24 913 791	2 690 547	19 782 345	9 821 902		

Tab. 13 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

D. III. 1) Debiti v/regione o Provincia Autonoma per finanziamenti, pari a 1.096 milioni di euro corrispondono per la totalità delle somme all'anticipazione regionale (bilancio autonomo) della premialità non ancora erogata, delle somme in attesa di regolarizzazione sui conti di tesoreria e conformemente alle linee guida del modello SP, contengono altresì i debiti della G.S.A. verso la Regione per l'utilizzo temporaneo delle somme giacenti nei c/c di Tesoreria "non sanità".

1/30

GA
M

I debiti v/aziende sanitarie corrispondono alle quote indistinte ed assegnazioni ex DIF 2014 (DGR 867/15) ancora da erogare alla data del 31.12.2014. La gran parte delle somme è stata erogata nei primi mesi del 2015. Le altre somme comprendono progetti regionali, conto integrativo Medicina Generale, PayBack, ecc..

I debiti v/aziende sanitarie per altre prestazioni comprendono le quote dell'art. 20 L. 67/88, quote regionali e quote FESR.

I debiti v/aziende sanitarie della regione per versamenti in c/patrimonio netto comprendono le quote dell'art. 20 L. 67/88, quote regionali e quote FESR.

I debiti v/enti regionali riguardano in particolare i saldi da erogare all'Ares per l'acquisto farmaci PHT, le cui quote sono state per la gran parte erogate nei primi mesi del 2015. I saldi saranno effettuati solo a seguito di rendicontazione.

Gli altri debiti comprendono le quote per i SAL Edotto, progetti regionali ad altri enti, ecc.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Totale
PDA000	MUTUI PASSIVI						
PDA020	DEBITI V/STATO						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA040	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA050	Accanto quota FSR v/Stato						
PDA060	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
PDA060	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	150.172.338	109.748.937	108.684.433	122.705.707	604.009.625	1.095.789.041
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA118	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA120	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUNE						
PDA160	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.595.519	593.659	55.212.214	84.599.668	445.990.966	587.352.826
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.796.722	3.109.908	4.183.251	5.930.916	108.481.614	125.481.911
PDA230	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione						
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	420.843.291			23.120.343	29.747.592	479.719.226
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	432.165.532	3.613.567	59.375.465	113.658.426	583.720.172	1.192.553.163
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				33.784.244	491.705	34.275.949
PDA260	Debiti v/operazioni gestionali						
PDA270	Debiti v/altre partecipate						
PDA280	DEBITI V/FORNITORE						
PDA290	Debiti verso erogatori privati accreditati o convenzionati di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori						
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI						
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE						
PDA340	DEBITI V/ALTRI				4.768.640	4.653.258	6.621.902
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti						
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi						

Tab. 14 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	493.183.951	602.605.090	
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNE:			
	DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	380.310.437	207.041.589	
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	92.040.981	33.440.930	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	61.623.293	418.095.933	
	TOTALE DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	533.974.711	658.578.452	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:	34.275.949		
PDA260	Debiti v/esperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
	DEBITI V/FORNITORE:			
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA290	Debiti verso altri fornitori			
PDA300				
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:			
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:			
	DEBITI V/ALTRI:			
PDA340	Debiti v/altri finanziatori			
PDA350	Debiti v/dipendenti			
PDA360	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA370	Altri debiti diversi:		8.821.902	
PDA380				

Tab. 15 – Dettaglio dei debiti per scadenza

19/52

GA
M

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

La Gsa non ha Ratei e risconti passivi.

16. Conti d'ordine

La Gsa non ha Conti d'ordine.

20
53

A
M

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			300.080.871	
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.S. regionale vincolato			3.015.496	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro			2.160.231	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			380.000	

Tab. 16 – Dettagli contributi in conto esercizio

I contributi in c/esercizio per quote FSR riguardano il finanziamento delle spese direttamente gestite dalla GSA (e Regione) definiti nel "Documento Economico Finanziario del Servizio Sanitario Regionale. Ripartizione definitiva anno 2014" approvato con DGR n. 867 del 29 aprile 2015.

I contributi extrafondo riguardano le quote delle funzioni degli E.E. e degli IRCCS privati ex accordi 2013/2014/2015 sottoscritti il 9 ottobre 2013 e ratificati con DGR 2582 del 30 dicembre 2013.

I contributi da altri soggetti pubblici riguardano i trasferimenti effettuati ex art. 14 co. 22 del D.L. 95/12 convertito con Legge 135/12 per il rimborso delle spese per le visite fiscali del MIUR.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Anno	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:	DGR n. 867/15	29/04/2015	DEF 2014	303.096.357	303.096.357	83.1
AA0020	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR n. 867/15	29/04/2015	DEF 2014	300.080.871	308.080.871	83.101
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	DGR n. 867/15	29/04/2015	DEF 2014	3.015.496	3.015.496	83.104
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0060	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) -						
	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) -						
	Risorse aggiuntive da bilancio regionale e titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0140	A.4.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)				2.160.231	2.160.231	
	Visite Fiscali MIUR			Accreditamento fondi	1.891.704	1.891.704	85.1.115
	CONTRIBUTI DA EE PP			Accreditamento fondi	268.527	268.527	85.1.17
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.240/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
AA0190	PER RICERCA:						
	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				380.000	380.000	
	CONTRIBUTI PER ALTRI TRASFERIMENTI AD A.P.	DG 2524	28/11/2014		208.000	200.000	83.3.135
	CONTRIBUTI PROGETTO CCM	DG 2512	28/11/2014		180.000	180.000	85.1.118
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATE:						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				303.096.357	303.096.357	

Tab. 17 – Informativo contributi in conto esercizio

21
74

GA
Am

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	303.096.357	-	0%
AA0050	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	2.160.231	-	0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	380.000		0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	305.636.588	-	0%

Tab. 18 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

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	

22
55

G
M

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	GSA	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)		
AA0350	Prestazioni di ricovero	491.548	491.548
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	Prestazioni di File F		
AA0390	Prestazioni servizi MMG, P.L.S. Contin. assistenziale		
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	Prestazioni termali		
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)		
AA0460	Prestazioni di ricovero		
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0490	Prestazioni di File F		
AA0500	Prestazioni servizi MMG, P.L.S. Contin. assistenziale		
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0520	Prestazioni termali		
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		
AA0610	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva) PER E.E. e IRCCS privati		
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	983.528	983.528
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	1.475.076	1.475.076
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-	-
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)		
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	491.548	491.548
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	983.528	983.528
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	1.475.076	1.475.076

Tab. 19 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

Il DEF definitivo 2014, approvato con DGR 867/2015, prevede in analogia con gli altri anni, un budget massimo di spesa per le Aziende Ospedaliere, IRCCS ed EE. La produzione regionale di tali aziende ed enti (mobilità sanitaria regionale) è soggetta a tetti di spesa. Al fine di garantire l'equilibrio tra ricavi e costi della mobilità sanitaria intraregionale la mobilità passiva addebitata alle aziende sanitarie locali e pertanto iscritta in bilancio tiene conto dei tetti massimi. In sede di consolidamento può presentarsi il caso che tutte le aziende abbiano superato il tetto di spesa e pertanto vi sia perfetta coincidenza tra ricavi e costi di mobilità iscritti nei bilanci aziendali. Se le aziende hanno prodotto e registrato in bilancio meno produzione e meno ricavi si registra un utile di consolidamento in quanto le somme addebitate alle aziende sanitarie locali sono superiori alle risorse necessarie per il finanziamento delle Aziende Ospedaliere, IRCCS ed EE. Tale minore produzione è stata registrata pertanto come ricavo della GSA, utile anche al fine del consolidamento delle poste intercompany aziendali.

I ricavi TUC corrispondono, ex D.Lgs 118/2011 e relative caisstisiche applicative del Ministero della Salute, alla differenza tra le tariffe TUC e le tariffe regionali relativamente alla mobilità sanitaria attiva interregionale.

23
56

A
S

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		130.303.075	130.303.075
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE	-	130.303.075	130.303.075

Tab. 20 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Con Deliberazione n. 2973 del 28/12/2010 la Giunta Regionale, ha affidato all'Agenzia Regionale Sanitaria che subentra alla ASL Bari la gestione contabile ed amministrativa della Distribuzione dei farmaci inclusi nel PHT ex art. 8 lett.a) della Legge 405/2001. Sono state garantite la gestione e dispensazione dei farmaci PHT anche con l'utilizzo di apposito supporto informativo che ha consentito la gestione dei magazzini PHT c/o distributori intermedi, la gestione dell'elenco regionale dei farmaci PHT, la registrazione contabile degli acquisti.

Per tale attività l'Agenzia ha registrato 130,3 milioni di euro per la fornitura dei farmaci da distribuire poiché l'Ares Agenzia Regionale non rientra nell'area di consolidamento, le risultanze contabili dell'acquisto dei farmaci PHT sono state registrate nella GSA.

24
57

GA
M

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	GSA	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:		
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	130.303.075	130.303.075
BA0050	Medicinali senza AIC		
BA0060	Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	Sangue ed emocomponenti		
BA0210	Dispositivi medici:		
BA0220	Dispositivi medici		
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi		
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		
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:		
	...		
	...		
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	Materiali per la manutenzione		
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:		
	...		
	...		
	TOTALE	130.303.075	130.303.075

Tab. 21 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata dall'ARES 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
	NO		
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO		
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

25
58

GA

Am

20. Acquisti di servizi

La Gsa non ha effettuato acquisti di servizi sanitari in mobilità.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni Importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMA				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	4.470.000		4.470.000	100,0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	3.120.000		3.120.000	100,0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	3.717.940	3.717.940	-	0,0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato	70.425.288	70.425.288	-	0,0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	29.030.000	33.500.000	- 4.470.000	-13,3%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	25.390.000	28.510.000	- 3.120.000	-10,9%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		8.415.288	- 8.415.288	-100,0%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				0,0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	34.355.650	34.355.650	-	0,0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.676.410	1.676.410	-	0,0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

26/59

GA
h

Gli acquisti per prestazioni sanitarie riguardano le funzioni non tariffate degli E.E. e degli IRCCS privati ex accordi 2013/2014/2015 sottoscritti il 9 ottobre 2013 e ratificati con DGR 2582 del 30 dicembre 2013. Rispetto al 2013 si è proceduto ad una riclassificazione puntuale delle funzioni separando, anche ai fini della corretta compilazione del modello ministeriale "LA", tra specialistica ed ospedaliera. Le funzioni riguardano i maggiori costi per i trapianti, le malattie rare, le terapie intensive e soprattutto la gestione dell'emergenza-urgenza (118) e pronto soccorso.

Tab. 22 – Dettaglia acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato				
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANTARE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAM OENIA)				
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	26.131.110	26.459.865	- 328.755	-1,2%
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	379.631	853.000	- 473.369	-55,5%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie a sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato				
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - aree sanitarie				
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Azienda sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	2.000.000	3.680.000	- 1.680.000	-45,7%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	6.876.058	9.089.478		
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	25.037.307	18.480.114	6.557.193	35,5%
	TOTALE	66.424.106	60.644.000	4.075.069	7%

Tab. 23 – Dettaglia acquisti di servizi sanitari – II parte

I contributi alle società o enti dipendenti della regione comprendono 16,1 milioni per l'Agenzia Regione per la Protezione Ambientale (area sanità), 3,2 mln per le spese di funzionamento dell'Ares

27
60

GA
Lm

Puglia, le somme per le attività progettuali dell'ARES ed ARPA, le somme per il funzionamento dell'Osservatorio Epidemiologico Regionale ed altri Enti.

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	

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, lavoro interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
-----------	--

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica	14.481.135	16.438.279	- 1.957.144	-11,9%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Prmi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubbliche (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
...	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
...	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	7.609.212	5.560.349	2.048.863	36,8%
	SERVIZI PER PHT	7.609.212	5.560.349	2.048.863	36,8%
	COSTI DI FORMAZIONE DA PUBBLICO				
	COSTI DI FORMAZIONE DA PRIVATO				
	RIMB. SPES. VIAGGIO PERS. DIP./ALTRI COLLAB.				
	CERTIFICAZIONE BILANCI				
	LIBRI, RIVISTE ED ABBONAMENTI VARI				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da private				
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato				
BA1800	Collaborazioni coordinato e continuativo non sanitarie da privato				
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria				
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comande				
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1970	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da azienda di altre Regioni (Extrarregione)				
	FORMAZIONE				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
	TOTALE	22.090.347	25.000.000	91.719	0%

28
61

GA
m

Tab. 24 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Le spese di assistenza informatica comprendono in particolare i costi annui per il funzionamento del sistema informativo regionale Edotto e degli altri sistemi informativi regionali.

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

AS04 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, lavoro interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
------------------	---

AS05 –Manutenzioni e Godimento beni di terzi.

La Gsa nel corso dell'esercizio non ha sostenuto costi per manutenzioni e riparazioni e non ha sostenuto costi per contratti multiservizio.

La Gsa nel corso dell'esercizio non ha sostenuto costi derivanti da canoni di Leasing.

21. Costi del personale

La Gsa non ha costi relativi a personale dipendente.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)				
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	130.061	-	130.061	-100%
	TOTALE	130.061	-	130.061	-100%

Gli oneri di gestione includono principalmente le somme di cui al Decreto Interministeriale del 18 ottobre 1999 "Contributi 2014 in favore dell'ARAN per il comparto sanità come modificato dal decreto 14 dicembre 2001" (euro 117.025) oltre alla quota annua del Terzo certificatore della GSA che è assimilato a collegio sindacale.

Tab. 25 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
--------------	---------------------------	-------------------

28
62

A
Su

OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
--	----	--	--

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/14	Valore CE al 31/12/13	Variazioni Importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	...				
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.015.486	4.536.752	1.521.266	-33,5%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	11.990			
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2880	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratti: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti	20.416.752	5.131.172	15.285.580	297,9%
	...				
	...				
	TOTALE	23.444.228	9.693.000	13.754.314	100%

Tab. 26 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	

L' accantonamento comprende:

- Quote dei finanziamenti vincolati del FSN non utilizzati nel 2014 (in particolare, finanziamento superamento OPG).
- Quote dei progetti ex DGR 867/15 direttamente gestiti dalla GSA e non iscritti dalle aziende sanitarie.
- Sebbene nel 2014 non sono stati pagati interessi di mora per ritardati pagamenti da parte degli uffici dell'Assessorato alle Politiche della Salute si è proceduto ad un minimo accantonamento ai sensi dei principi contabili.

30
63

G

h

24. Proventi e oneri finanziari

La Gsa nel corso dell'esercizio non ha sostenuto oneri né ottenuto proventi finanziari.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

Dettaglio delle Sopravvenienze ed insussistenze

VOCE CE	Descrizione del Conto	Importo in migliaia di euro
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.121
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.383
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2.378
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4.552
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	20
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	103

PS02 –Sopravvenienze attive

Sono state iscritte le quote ricevute per le visite fiscali relative all'anno 2012 che non erano state iscritte né nel bilancio regionale né nel bilancio della GSA in quanto non si era a conoscenza degli importi definitivi. Gli importi sono:

- MIUR Visite fiscali 2012 v 964.456,57
- PA visite fiscali 2012 v 1.156.375,62

31
64

GA

SM

Nella voce altre sopravvenienze attive verso terzi sono riportate:

- Euro 138.714,00, quale differenza tra l'importo iscritto negli anni precedenti sulla base delle comunicazioni ministeriali per il finanziamento vincolato 2012 "Stranieri irregolari L. 40/98", capitolo di bilancio regionale di uscita 722080 e capitolo di entrata 2035802/2013- (iscritto: 1.839.925,00 – Riscosso:1.978.639,00).
- Euro 1.243.916,00, quale nuovo accertamento del finanziamento vincolato 2012 "Emersione Lavoratori Stranieri", non riportato nei modelli CE dell'anno 2012, capitolo di bilancio regionale di uscita 711052 e capitolo di entrata 2055795/2013.

PS03 –Insussistenze attive

- Si è proceduto ad insussistere per euro l'accantonamento effettuato nel 2012 [Sentenza n. 6338/2012 con cui il Consiglio di Stato ha dichiarato parzialmente nulla la DGR n. 1037/2012 nella parte in cui prevedeva le riduzioni del 10% e del 15% della tariffa massima per le RSSA - Contenzioso n. 608/10/GR Ricorso ex art. 112 c.p.a. innanzi al Consiglio di Stato] in quanto i contenziosi si sono conclusi con esito favorevole per la Regione Puglia.

PS04 –Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive riguardano:

- Contenzioso dell'Ente Ecclesiastico – "Cardinal G. Panico" di Tricase (LE)- Consiglio di Stato 2591/2014, per euro 2.051.313,09.
- Contenzioso dell'Ente Ecclesiastico – "Cardinal G. Panico" di Tricase (LE)- TAR 2072/2014, per euro 1.897.132,31;
- Contenzioso Casa S. Rita TAR 119/2013 per euro 603.663,20;
- altri minori per euro 20.917,06.

Le altre sopravvenienze passive riguardano:

- Euro 103.354,00, quale differenza negativa tra l'importo iscritto negli anni precedenti sulla base delle comunicazioni ministeriali per il finanziamento vincolato 2012 "Esclusività", capitolo di bilancio regionale di uscita 721043 e capitolo di entrata 2035806- (iscritto: 2.124.349,00 – Riscosso: 2.020.995,00).

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

32
65

GA

h

**REGIONE PUGLIA**

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

Servizio Gestione accentrato Finanza Sanità

Allegato alla Nota Integrativa

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

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

STATO PATRIMONIALE 2014

Modello SP

A.Vi) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO **6.299.858,26**

Capitolo	Impegno	Anno	Classificazione	importo residuo	Check
741090	na	2012	Utili G5A	4.268.392,26	
741090	1285	2013	Utili G5A	2.031.466,00	
Totale da Contabilità Finanziaria				6.299.858,26	VERO Ricambiato

Modello SP

A.Vii) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO **14.045.309,99**

Capitolo	Impegno	Anno	Classificazione	Importo residuo	Check
741090	0	2014	Utili G5A	6.272.334,79	
741012	14	2012	Utili G5A	2.377.809,00	
711052	na	2014	Utili G5A	1.243.916,00	
741090	1285	2014	Utili G5A	138.714,00	
711051	na	2014	Utili G5A	964.456,57	
711051	na	2014	Utili G5A	1.891.704,01	
711051C	na	2014	Utili G5A	1.156.375,62	
Totale da Contabilità Finanziaria				14.045.309,99	VERO Ricambiato

Modello SP

B.II.3) Fondo rischi ... prestazioni sanitarie da privato **2.619.803,84****B.V.3) Altri fondi per oneri e spese** **150.422.337,76****Totale** **153.042.141,60**

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	

66

CA

J

712060	14 - 856978	2014	Fondi	390,71
721075	2	2012	Fondi	143.858,90
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

67

G

h

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
712056	5568	2014	Fondi	5.336,00
712056	5584	2014	Fondi	12.000,00

68

GA

13

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
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

69

a
Km

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
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

70

9

km

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
Totale da Contabilità Finanziaria				153.042.141,60

VERO Riconciliato

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

		Modello 5P
D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		712.833.936,93
D.VI.1) Debiti v/enti regionali		34.275.949,00
		747.109.885,93

747109886

0,07

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	Debiti	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	Debiti	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	Debiti	481.953,00	
761039	1300	2014	Debiti	316.324,16	
761030	6441	2014	Debiti	314.811,00	
761027	6440	2013	Oebiti	235.576,00	
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	Oebiti	1.291,86	

71

A
B

712039	4967	2014	Debiti	16.803,56
712048	1282	2014	Debiti	1.800.000,00
731030	642D	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
72208D	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
74109D	62	2012	Debiti	205.768,67
74109D	46	2013	Debiti	360.000,00
74109D	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
74109D	3853	2014	Debiti	132.000,00
741090	6424	2014	Debiti	203.591.369,55
741090	6435	2014	Debiti	63.469.034,25
74109D	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
783D35	na	2014	Debiti	1.206.079,85
74109D	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
74101D	14	2014	Debiti	1.408.433,93
741010	3	2012	Debiti	323.373,59
741D1D	6	2012	Debiti	445.505,99
741D1D	1D	2012	Debiti	1.628.161,96
721075	3	2014	Debiti	300.000,00
72106D	2	2011	Debiti	237.335,42
721D75	2	2014	Debiti	1.431,63
712D39	1	2010	Debiti	64.450,97
741016	1 - 795D09	2011	Debiti	259.538,26
741016	2 - 795D11	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
751D5D	1 - 79733D	2011	Debiti	100.000,00
711D13	1 - 813D7D	2014	Debiti	3.160,00
712D7D	3	2003	Debiti	1.609.140,00
741090	43	2004	Debiti	83.509,30
741090	9 - 829921	2012	Debiti	40.000,00
74109D	5641	2014	Debiti	80.000,00
741D90	na	2009	Debiti	42.000,00
Totale da Contabilità Finanziaria				747.109.885,93

VERO **Riconosciuto**

Modello SP

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	
74109D	125	2014	Altri debiti	1.000,00	
741D9D	126	2014	Altri debiti	500,00	
74109D	583	2014	Altri debiti	895,47	
74109D	584	2014	Altri debiti	252,65	
74109D	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	
741D1D	552	2014	Altri debiti	401.371,08	

72

A

M

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
Totale da Contabilità Finanziaria				8.821.901,76

VERO *Riconciliata*

	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 *Riconciliata*

73

A
[Signature]

SALDI SIOPE dall' 01.01.2014 al 31.12.2014

ENTE 493 "REGIONE PUGLIA"

Codice Istat 800000620

ENTRATE	Descrizione	IMPORTO ENTRATE
1110	IRAP	1.241.952.740,20
1120	Addizionale Regionale all'Imposta sul IRPEF	464.186.111,55
1310	Compartecipazione IVA	3.770.898.300,77
2113	Trasferimenti Correnti da Stato per Sanità	969.408.935,84
2131	Trasferimenti Correnti da Altre Regioni e Province	8.500,00
2137	Trasferimenti Correnti da Aziende Sanitarie	7.500,00
2313	Trasferimenti Correnti da Imprese Private	53.306.120,40
3210	Proventi Speciali	1.192.645,98
3240	Altre Entrate Correnti	156.123,74
4212	Trasferimenti in Conto Capitale da Stato per Sanità	19.064.209,72
5112	Mutui da Cassa Depositi e Prestiti Gestione CDP	1.055.112,68
5302	Emissione di Altri Prestiti a Medio e Lungo Termine	318.171.000,00
6111	Ritenute Previdenziali e Assistenziali	267,02
6112	Ritenute Erariali	493,51
6220	Prelevamenti dai Conti della Gestione Sanitaria	52.822,65
6317	Anticipazione Sanitaria	1.526.327.644,85
6318	Altre Partite di Giro	3.235.756,11
	TOTALE ENTRATE	8.369.024.285,02

Entrate da differenza saldi dovuti a regolarizzazioni di entrate anno precedente 103.089.068,15

TOTALE ENTRATE 8.472.113.353,17

74

SALDI SIOPE dall' 01.01.2014 al 31.12.2014

ENTE 493 "REGIONE PUGLIA"

Codice Istat 800000620

USCITE	Descrizione	IMPORTO USCITE
1212	Straordinario per il Personale a Tempo Determinato	2.764,60
1251	Formazione del Personale	3.000,00
1254	Compensi per Commissioni Concorso	1.118,80
1256	Indennità di Missioni e Rimborsi spese Viaggi	15.212,56
1341	Cancelleria e Materiale Informatico e Tecnico	40.856,89
1343	Publicazioni, Giornali e Riviste	11.077,60
1348	Studi, Consulenze, Indagine e Gettoni di Presenza	23.638,99
1349	Organizzazione Manifestazioni e Convegni	32.478,12
1350	Corsi di Formazione Organizzati per Terzi	2.917,16
1359	Spese Postali	47.771,68
1361	Acquisto per Servizi e Spese di Rappresentanza	138,62
1362	Assistenza Informatica e Assistenza Software	336.780,21
1364	Altre Spese per Servizi	21.395.501,88
1366	Acquisto di Servizi Sanitari per l'Assistenza Ospedaliera	166,91
1367	Acquisto di altri Beni e Servizi Sanitari	4.137.057,41
1412	Licenze Software	156.861,50
1512	Trasferimenti Correnti ad Altri Enti dell'Amministrazione	121.294,62
1513	Trasferimenti Correnti ad Enti di Ricerca delle Amministrazioni	43.500,00
1531	Trasferimenti Correnti ad altre Regioni e Province	41.250,00
1535	Altri Trasferimenti Correnti ai Comuni	528.294,56
1538	Trasferimenti Correnti ad Aziende Sanitarie	6.059.290.341,75
1539	Trasferimenti Correnti ad Aziende Ospedaliere	835.889.379,15
1540	Trasferimenti Correnti ad IRCCS Pubblici	112.441.870,00
1545	Trasferimenti Correnti ad Università	731.180,16
1547	Trasferimenti Correnti ad ARPA	18.808.480,47
1549	Trasferimenti Correnti ad Enti ed Agenzie Regionali	140.148.348,13
1551	Trasferimenti Correnti ad Istituti Zooprofilattici	9.823.598,14

75

1625	Trasferimenti Correnti ad Imprese produttrici di S.	4.800,00
1632	Trasferimenti Correnti a Famiglie	23.562,76
1742	Interessi Passivi ad Altri Soggetti a carico dell'Amministrazione	5.670.046,56
1811	IRAP	1.644,61
1912	Altri oneri Straordinari della Gestione Corrente	2.243.343,72
1913	Oneri da Contenzioso e Sentenze Sfavorevoli	581.055,76
2121	Hardware	1.185,80
2122	Acquisizione o Realizzazione Software	605.549,45
2213	Trasferimenti in Conto Capitale ad Enti di Ricerca	16.500,00
2231	Trasferimenti in Conto Capitale ad Altre Regioni	7.247,12
2234	Trasferimenti in Conto Capitale a Comuni	545.243,20
2237	Trasferimenti in Conto Capitale ad Aziende Sanitarie	335.448.973,51
2238	Trasferimenti in Conto Capitale ad Aziende Ospedaliere	31.851.760,47
2239	Trasferimenti in Conto Capitale ad IRCCS Pubblici	915.257,64
2244	Trasferimenti in Conto Capitale ad Università	110.217,40
2245	Trasferimenti in Conto Capitale ad Enti Parco Nazionale	124.517,40
2247	Trasferimenti in Conto Capitale ad Enti e Agenzie Regionali	1.200,00
2325	Trasferimenti in Conto Capitale ad Imprese Produttrici	20.201,81
2332	Trasferimenti in Conto Capitale ad Istituzioni So.	53.582,40
3612	Rimborso Finanziamenti a medio e Lungo Termine	3.739.219,74
4111	Ritenute Previdenziali e Assistenziali	190,37
4112	Ritenute Erariali	85,22
4230	Versamento al c/c Bancario della Gestione	1.053.803.241,58
4317	Rimborso Anticipazioni Sanitarie	797.166.858,75
4318	Altre Partite di Giro	9.515.829,32
	TOTALE USCITE	9.446.526.194,50
	Regolarizzazioni 2015 su somme incassate nel 2014	-355.839,73

Riepilogo	TOTALE ENTRATE	8.472.113.353,17
	TOTALE USCITE (al netto delle regolarizzazioni 2015)	9.446.170.354,77
	Saldo	-974.057.001,60
	Saldo contabile	-974.057.001,60
	CHECK	-