

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

ATTO DELIBERATIVO



ASL FROSINONE - BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

INDICE DOCUMENTALE		Documentazione Prodotta (SI/NO)	Pagina
Delibera del Direttore Generale di approvazione del Bilancio			
Bilancio di verifica definitivo 2018, con timbro e firma del D.G. in formato pdf		SI	1 - 9
Modello ministeriali CE ed SP		SI	10 - 34
Conto Economico		SI	35 - 37
Stato Patrimoniale		SI	38 - 39
Rendiconto Finanziario		SI	40 - 42
Modello CP		SI	43 - 44
Modello LA		SI	45 - 47
Relazione sulla Gestione		SI	48 - 93
Allestazioni dell'Istituto Tesoriere		SI	94 - 95
Nota Integrativa		SI	96 - 183
Relazione del Collegio Sindacato		In corso di elaborazione	
ALLEGATI BILANCIO			184 - 227
Allegato A	Prospetto di dettaglio recepimento rilev. bilancio 2017		
Allegato 1	Prospetto valore capitalizzazioni	SI	
Allegato 1.a	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni, contributi c/capitale	SI	
Allegato 1.b	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni, contributi c/esercizio	SI	
Allegato 2	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti pubblici (extra fondo)	SI	
Allegato 3	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti privati (extra fondo)	SI	
Allegato 4	Prospetto di dettaglio utilizzi, accantonamenti e fondi per quote inutilizzate contributi	SI	
Allegato 5	Prospetto di dettaglio gestione personale dipendente	SI	
Allegato 6	Prospetto di dettaglio fondi contrattuali	SI	
Allegato 7	Prospetto di dettaglio costi multiservizio	SI	
Allegato 8	Prospetto di dettaglio degli altri servizi sanitari e non sanitari da privato (voci CE BA1530, BA1740)	SI	
Allegato 9	Prospetto di dettaglio dei trasporti sanitari (voci CE BA1110, BA1130)	SI	
Allegato 10	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera - ex art. 26 (voci CE BA0680, BA0690)	SI	
Allegato 11	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale (voci CE BA0940, BA0950)	SI	
Allegato 12	Prospetto di dettaglio delle altre prestazioni socio - sanitarie (voci CE BA1160, BA1180, BA1190)	SI	
Allegato 13	Prospetto di dettaglio degli accantonamenti	SI	
Allegato 14	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (proventi)	SI	
Allegato 15	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (oneri)	SI	
Allegato 16	Prospetto di dettaglio degli interessi passivi e oneri finanziari	SI	
Allegato 17	Prospetto di dettaglio gestione magazzino	SI	
Allegato 18	Prospetto di dettaglio gestione ordini	SI	
Allegato 19	Prospetto di dettaglio delle eventuali poste rettificative del risultato di esercizio portato a nuovo		
Allegato 20	Ticket altro		
Allegato 21	Prospetto di dettaglio prodotti farmaceutici ed emoderivati	SI	
-	Supporto informatico contenente la documentazione sopra indicata	SI	
-	Rilevi consuntivo 2018	SI	228 - 230

Data

Il Direttore Generale

[Firma]

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

**BILANCIO DI VERIFICA DEFINITIVO 2018
CON TIMBRO E FIRMA DEL D.G.**

Il Commissario Straordinario

Luigi De Michelis

Conto	Descrizione conto	Data	Avere	Saldo
10101001	DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGEGNERIA - DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI RICERCA	34.800,10	-	34.800,10
10101001	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	628.315,25	-	628.315,25
10102001	F.D.O AMM.TO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	-	470.036,91	470.036,91
101020101	TERRENI DISPONIBILI	3.570.552,84	-	3.570.552,84
101020102	TERRENI INDISPONIBILI	22.344,72	-	22.344,72
101020201	FABBRICATI NON STRUMENTALI (DISPONIBILI)	80.492,33	-	80.492,33
101020201	FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)	333.413.212,01	-	333.413.212,01
101020302	F.D.O AMM.TO FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)	-	160.775.151,93	160.775.151,93
101020401	IMPIANTI SANITARI	2.277.169,95	-	2.277.169,95
101020402	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI SANITARI	-	2.159.828,92	2.159.828,92
101020403	IMPIANTI GENERICI	58.564.646,95	-	58.564.646,95
101020404	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI GENERICI	-	40.582.174,18	40.582.174,18
101020405	MACCHINARI SANITARI	28.007.242,59	-	28.007.242,59
101020406	FONDO AMMORTAMENTO MACCHINARI SANITARI	-	28.005.834,56	28.005.834,56
101020407	MACCHINARI GENERICI	324.584,52	-	324.584,52
101020408	FONDO AMMORTAMENTO MACCHINARI GENERICI	-	324.584,50	324.584,50
101020409	IMPIANTI E MACCHINARI < 516 EURO	62.528,07	-	62.528,07
101020499	FONDO AMMORTAMENTO IMP. E MACCHINARI < 516,46	-	62.528,07	62.528,07
101020501	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	62.112.757,67	-	62.112.757,67
101020502	F.D.O AMM.TO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	-	170.739,00	170.739,00
101020503	ATTREZZATURE GENERICHE	2.426.424,79	-	2.426.424,79
101020504	F.D.O AMM.TO ATTREZZATURE GENERICHE	-	2.409.616,13	2.409.616,13
101020505	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE < 516 EURO	330.569,79	-	330.569,79
101020599	FONDO AMMORT. ATTREZZ. SANITARIE E SCIENT. < 516,46	-	330.569,79	330.569,79
101020601	MOBILI E ARREDI	6.255.897,07	-	6.255.897,07
101020602	F.D.O AMM.TO MOBILI E ARREDI	-	5.612.685,81	5.612.685,81
101020603	MOBILI D'UFFICIO	3.152.871,73	-	3.152.871,73
101020604	F.D.O AMM.TO MOBILI D'UFFICIO	-	3.027.050,89	3.027.050,89
101020605	MOBILI D'UFFICIO < 516 EURO	109.138,21	-	109.138,21
101020699	FONDO AMMORT. MOBILI E ARREDI < 516,46	-	109.138,21	109.138,21
101020705	AMBULANZE UTILIZZATE PER SERVIZIO 118	687.357,32	-	687.357,32
101020704	F.D.O AMM.TO AMBULANZE UTILIZZATE PER SERVIZIO 118	-	687.357,32	687.357,32
101020707	ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	2.440.718,73	-	2.440.718,73
101020708	F.D.O AMM.TO ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	-	2.176.947,35	2.176.947,35
101020901	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	14.432.200,33	-	14.432.200,33
101020902	F.D.O AMM.TO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-	12.709.272,62	12.709.272,62
101020903	ALTRI BENI < 516 EURO	184.635,40	-	184.635,40
101020999	FONDO AMMORTAMENTO ALTRI BENI < 516,46	-	184.635,40	184.635,40
10103001	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	19.499.633,00	-	19.499.633,00
101030701	CREDITI FINANZIARI V/REGIONE	330.601.605,98	-	330.601.605,98
101030703	CREDITI FINANZIARI V/ALTRI	-	330.601.605,98	330.601.605,98
101030803	TITOLI AZIONARI QUOTATI IN BORSA	205.744,47	-	205.744,47
101030804	TITOLI DIVERSI	508,00	-	508,00
102010101	RIM. MEDICINALI - CON AIC	18.660,00	-	18.660,00
102010104	RIM. STUPEFACENTI - CON AIC	7.044.445,86	-	7.044.445,86
102010105	RIM. SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC	134.977,65	-	134.977,65
102010106	RIM. OSSIGENO - CON AIC	122.799,07	-	122.799,07
102010107	RIM. ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	167.278,97	-	167.278,97
102010108	RIM. ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - CON AIC	39.940,14	-	39.940,14
102010110	RIM. ALTRI MODERNI - CON AIC	391.223,61	-	391.223,61
102010112	RIM. MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC	156.220,39	-	156.220,39
102010119	RIM. AZOTO LIQUIDO - SENZA AIC	38.656,40	-	38.656,40
102010120	ARIA, PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	28.260,07	-	28.260,07
102010301	RIM. PELLICOLE RADIOGRAFICHE	7.039,16	-	7.039,16
102010302	RIM. CARTA PER APPARECCHI ELETTRONICI	34.977,83	-	34.977,83
102010303	RIM. ALTRO MATERIALE DI RADIOGRAFIA	13.026,43	-	13.026,43
102010306	RIM. MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	13.868,27	-	13.868,27
102010307	RIM. DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISEPTICI	37.542,84	-	37.542,84
102010308	RIM. STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IMMOBILIZZAZIONI	51.932,63	-	51.932,63
102010309	RIM. PROTESI	51.914,91	-	51.914,91
102010310	RIM. SUPPORTI E AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	93.159,19	-	93.159,19
102010311	RIM. DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	379,11	-	379,11
102010313	RIM. MATERIALI PER DIALISI	2.923.625,96	-	2.923.625,96
102010315	RIM. PACE-MAKER	444.950,48	-	444.950,48
102010317	RIM. REAGENTI	27.546,39	-	27.546,39
102010318	RIM. MATERIALE PER INDAGHI ISTOLOGICHE	658.572,98	-	658.572,98
102010401	RIM. PRODOTTI DIETETICI	7.030,86	-	7.030,86
102010502	RIM. VACCINI OBBITUARI	149.373,72	-	149.373,72
102010701	RIM. MEDICINALI AD USO VETERINARIO	592.422,32	-	592.422,32
102010801	RIM. VETRIE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	8.765,57	-	8.765,57
102010802	RIM. PRODOTTI PER USO GENERICO DI LABORATORIO	61.294,80	-	61.294,80
102010804	RIM. ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	16.015,90	-	16.015,90
102011001	PRODOTTI ALIMENTARI	37.799,30	-	37.799,30
102011101	MATERIALI DI GUARDAROBBA, DI PULIZIA, E DI CONVIVEZZA IN GENERE	612,75	-	612,75
102011201	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	33.942,25	-	33.942,25
102011301	SUPPORTI INFORMATICI	12.452,36	-	12.452,36
102011302	CANCELLERIA E STAMPATI	6.052,45	-	6.052,45
102011401	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE	48.125,46	-	48.125,46
102011501	ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	36.421,47	-	36.421,47
102020301	CREDITI V/STATO PER MOBILITÀ ATTIVA PUBBLICA EXTRA REGIONALE	17.252,11	-	17.252,11
102020799	CREDITI VERSO ISTITUTO DI TESORERIA	0,20	-	0,20
102021001	CREDITI V/PREFETTURE	0,01	-	0,01
102021103	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER QUOTA FSR	47.106,64	-	47.106,64
102021106	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER ACCONTO QUOTA FSR	2.038.966.307,43	-	2.038.966.307,43
102021107	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER FINANZIAMENTO SANITARIO AGGIUNTIVO CORRENTE LEA	243.020.456,91	-	243.020.456,91
102021109	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA CORRENTE - ALTRO	1.812.274,70	-	1.812.274,70
102021201	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	11.354.173,87	-	11.354.173,87
102021203	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER RIMBORSO PERDITE	89.689.304,46	-	89.689.304,46
102021204	CREDITI V/REGIONE PER COPERTURA DEBITI AL 31/12/2005	128.269.386,68	-	128.269.386,68
102021205	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER RICOSTITUZIONE RISORSE DA INVESTIMENTI ESERCIZI PRECEDENTI	14.406.044,91	-	14.406.044,91
102021299	CHIUSURA CONTABILE RAPPORTI INTERCOMPANY ANTECEDENTI 31/12/2015 NOTA REGIONE LAZIO PROT. 71189/2018 - SOTTO	3.263.814,00	-	3.263.814,00
102021301	CREDITI V/COMUNI	516.045,91	-	516.045,91
102021430	CREDITI V/ASL VITERBO - PER MOBILITÀ NON IN COMPENSAZIONE	1.254.681,78	-	1.254.681,78
102021451	CREDITI V/ASL VITERBO - PER ALTRE PRESTAZIONI	101.087,90	-	101.087,90
102021452	CREDITI V/ASL RIETI - PER ALTRE PRESTAZIONI	861.942,80	-	861.942,80
102021453	CREDITI V/ASL LATINA - PER ALTRE PRESTAZIONI	107.478,90	-	107.478,90
102021455	CREDITI V/S. CAMILLO FORLANINI - PER ALTRE PRESTAZIONI	2.993.373,84	-	2.993.373,84
102021456	CREDITI V/S. GIOVANNI ADDOLORATA - PER ALTRE PRESTAZIONI	15.464,00	-	15.464,00
102021458	CREDITI V/POLICLINICO UMBERTO I - PER ALTRE PRESTAZIONI	2.039,62	-	2.039,62
		1.810,00	-	1.810,00

Conto	Descrizione conto	Data	Avere	Saldo
102021459	CREDITI V/FO - PER ALTRE PRESTAZIONI	2.121,00	2.121,00	-
102021461	CREDITI V/S ANDREA - PER ALTRE PRESTAZIONI	10.828,00	10.828,00	-
102021462	CREDITI V/POLICLINICO TOR VERGATA - PER ALTRE PRESTAZIONI	79.856,00	79.856,00	-
102021463	CREDITI V/ARCS - PER ALTRE PRESTAZIONI	323.320,69	66.371,51	256.949,18
102021464	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-	58.696,41	-
102021471	CREDITI VERSO ASL ROMA 1 - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	35.732,59	35.732,59	-
102021472	CREDITI VERSO ASL ROMA 2 - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	102.613,62	102.613,62	-
102021477	CREDITI V/ASL ROMA 1 - PER ALTRE PRESTAZIONI	2.617.658,10	811.603,78	1.806.054,32
102021478	CREDITI V/ASL ROMA 2 - PER ALTRE PRESTAZIONI	3.559.947,32	1.331.147,32	2.228.800,00
102021479	CREDITI V/ASL ROMA 3 - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.968.715,50	1.968.715,50	-
102021480	CREDITI V/ASL ROMA 4 - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.280.173,32	965.773,32	314.400,00
102021481	CREDITI V/ASL ROMA 5 - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.463.909,60	1.187.509,60	276.400,00
102021482	CREDITI V/ASL ROMA 6 - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.476.487,45	1.130.812,73	345.674,72
102021601	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE EXTRAREGIONE	1.832,54	455,29	1.377,25
102021501	CREDITI V/ARPA	1.091.420,57	1.020.866,43	70.554,14
102021503	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-	49.434,90	-
102022003	ERARIO C/RITENUTE	774.748,79	-	774.748,79
102022101	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	369.764.930,62	362.546.151,72	7.218.778,90
102022102	CREDITI V/UTENZA PER PROVENTI DA TICKET	786.680,03	705.461,55	81.218,48
102022104	CREDITI PER FATTURE E NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	7.866,00	-	7.866,00
102022106	CREDITI V/BIPEDIENTI	590.727,61	500.903,83	89.818,78
102022109	CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	230.980,85	57.048,32	173.932,53
102022110	CREDITI PER NOTE DI CREDITO DA EMETTERE (RIDUZIONE DEI CREDITI)	1.580,00	664,76	915,24
102022201	CREDITI V/GESTIONI LIQUIDATORIE	412.746,21	-	412.746,21
102022301	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	692.430,41	264.164,71	428.265,70
102022501	ALTRI CREDITI DIVERSI	15.360.841,25	14.855.232,74	505.608,51
102022515	FORNITORI CONTO ANTICIPI	679.750,42	-	679.750,42
102022601	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-	426.499,63	-
102030101	CASSA	2.442.081,89	2.360.031,43	82.050,41
102040187	CASSA SISAL	113.764,13	-	113.764,13
102040188	BANCOMAT	460.081,11	330.497,13	129.583,98
102040189	CASSA EQUITALIA	8.051,17	8.051,17	-
102040191	CASSA ECONOMALE AGENTE CONTABILE ALESSANDRO FATTORI	71.998,34	71.998,34	-
102040192	CASSA ECONOMALE AGENTE CONTABILE ANGELO ESPOSITO	86.577,17	86.577,17	-
102040195	CASSA ECONOMALE AGENTE CONTABILE D'ANNESIO ROBERTO	209.277,56	209.277,56	-
102040196	CASSA ECONOMALE DISTRETTO C. SOIRA	9.208,02	9.208,02	-
102040197	CASSA ECONOMALE AGENTE CONTABILE MARIA VITTORIA GALLONE	102.600,00	102.600,00	-
102040201	ISTITUTO TESORIERE	274.637.534,74	272.096.666,37	2.540.868,37
102040275	C/C BANC. ECONOMALE - AGENTE CONTABILE MARIA VITTORIA GALLONE	157.655,27	157.655,27	-
102040276	C/C BANC. ECONOMALE DISTRETTO C	281.081,83	281.081,83	-
102040277	C/C BANC. ECONOMALE SEDE A.S.L. (DOTT. LUNGI UBUNI) - CHIUSO	327.187,28	327.187,28	-
102040278	C/C BANC. ECONOMALE - AGENTE CONTABILE D'ANNESIO ROBERTO	524.459,00	524.459,16	-0,16
102040279	C/C BANC. ECONOMALE P.O. FONTECORVO (SIG. RA BALDRE AL VITTORIA) - CHIUSO	217.158,67	217.158,67	-
102040280	C/C BANC. ECONOMALE - AGENTE CONTABILE ANGELO ESPOSITO	501.472,09	501.472,09	-
102040281	C/C BANC. ECONOMALE P.O. FROSINONE - CHIUSO 31/12/2017	592.969,13	592.969,13	-
102040282	C/C BANC. ECONOMALE ZONA B (SIG. SPAZIANI) - CHIUSO 31/12/2017	227.246,15	227.246,15	-
102040283	C/C BANC. ECONOMALE P.O. ALATRI - AGENTE CONTABILE ALESSANDRO FATTORI	200.198,23	200.198,24	-0,01
102040284	INCASSI PER CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE	268.220.720,50	79.693.145,03	188.527.575,47
102040285	INCASSI PER CONTRIBUTI C/ESERC. DA ALTRI SOGGETTI	138.093,60	-	138.093,60
102040287	INCASSI PER INCASSI PER PRESTAZ. A SOGGETTI PRIVATI	6.230.474,67	17.265,04	6.213.209,63
102040288	INCASSI DIVERSI	105.615.954,34	89.872.703,40	15.743.250,94
102040290	INCASSI PER CONTI TRANSITORI EX PARTITE DI GIRO	83.485,68	-	83.485,68
102040291	INCASSI PER INCASSI X PREST. RESE A SOGG. PUBBLICI	88.649,86	-	88.649,86
102040293	PAGAMENTI PER PRESTAZIONI DA SOGGETTI PUBBLICI	-	2.886.356,93	-
102040295	PAGAMENTI VERSO SISTEMA BANCARIO - RIDUZIONE ANTICIPAZIONE	34.288.297,81	34.289.567,48	-1.269,67
102040296	PAGAMENTI PER PRESTAZ. SANITARIE DIVERSE	483,00	122.942.068,05	-
102040297	PAGAMENTI PER COSTI DEL PERSON.	-	173.297.640,05	-
102040298	PAGAMENTI PER INVESTIMENTI	-	135.082,54	-
102040299	PAGAMENTI PER CONTI TRANSIT. EX PARTITE DI GIRO	-	14.777.264,21	-
102040401	CONTO CORRENTE POSTALE	5.960,00	-	5.960,00
102040495	C/C POSTALE P.O. ZONA D H. 1244008	104.519,80	-	104.519,80
102040496	C/C POSTALE P.O. ZONA C N. 10771038	53.378,85	-	53.378,85
102040497	C/C POSTALE P.O. ZONA B H. 10814036	97.260,97	-	97.260,97
102040498	C/C POSTALE P.O. ZONA A H. 12441036	66.650,03	-	66.650,03
102040499	C/C POSTALE AZIENDA N. 10298032	72.904,06	-	72.904,06
103020101	RISCONTI ATTIVI	1.414.690,89	-	1.414.690,89
201010101	FONDO DI DOTAZIONE	917.232,02	54.159.596,27	-
201020501	FINANZIAMENTI DA REGIONE PER INVESTIMENTI	68.017.234,61	288.351.857,03	-
201020701	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	7.228.319,01	27.370.726,33	-
201030101	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	348.009,90	463.183,27	-
201060101	UTILI (PERDITE) PORTATI A RUOVO	45.203.665,09	9.399.107,33	-
201070101	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	35.804.562,76	35.804.562,76	-
202020101	FONDO RISCHI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI	2.407.538,22	8.924.981,82	-
202020201	FONDO ONERI E CONTENZIOSO DA LIQUIDARE AL PERSONALE	8.303.770,14	11.312.386,01	-
202020301	FONDO RISCHI CONNESSI ALL'ACQUISTO DI PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	19.697.927,32	28.859.905,49	-
202020302	FONDO RISCHI PER CONTROLLI ESTERNI IN CONTESTAZIONE	639.418,10	5.090.137,00	-
202020401	FONDO RISCHI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	8.111.207,81	32.719.060,01	-
202030501	ALTRI FONDI RISCHI	6.911,60	888.935,36	-
202040201	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE (EXTRA FONDO)	-	791.000,00	-
202040501	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI	-	10.091,17	-
202050201	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE	3.919.600,24	8.732.872,05	-
202050401	FONDO RINNOVI CONVENZIONI MMG/PLS/MCA	2.223.988,92	4.517.897,92	-
202050401	FONDO RINNOVI CONVENZIONI MEDICI SUMAI	520.983,46	585.458,52	-
202050501	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	725.074,06	3.850.176,74	-
202050599	QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA ES VINCOLATO	-	151.859,00	-
203010101	FONDO PER PREMI OPEROSITÀ MEDICI SUMAI	451.437,76	6.621.862,29	-
204030101	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER FINANZIAMENTI	106,50	106,50	-
204030501	ALTRI DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	220.752.838,51	220.752.838,51	-
204040101	DEBITI V/COMUNI	625.663,16	1.152.970,94	-
204050418	DEBITI V/RIMI - PER MOBILITA' IN COMPENSAZIONE	52,56	52,56	-
204050424	DEBITI V/ASL ROMA 3 - PER MOBILITA' IN COMPENSAZIONE	1.987,13	1.987,13	-
204050509	DEBITI V/ASL VITERBO - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	-	0,82	-
204050511	DEBITI V/ASL LATINA - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	113.846,35	113.846,35	-
204050514	DEBITI V/S GIOVANNI ADDOLORATA - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	5.788,78	5.788,78	-
204050518	DEBITI V/ANIK - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	1.991,25	5.968,24	-
204050520	DEBITI V/POLICLINICO TOR VERGATA - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	9.314,67	9.314,67	-
204050522	DEBITI V/ASL ROMA 1 - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	21.705.844,38	21.705.844,38	-
204050523	DEBITI V/ASL ROMA 2 - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	68.506,76	69.507,18	-
204050524	DEBITI V/ASL ROMA 3 - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	52,00	52,00	-

Conto	Descrizione conto	Data	Avere	Saldo
204050525	DEBITI V/ASL ROMA 4 - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	-	0,44	0,44
204050526	DEBITI V/ASL ROMA 5 - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	-	0,59	0,59
204050527	DEBITI V/ASL ROMA 6 - PER MOBILITA' NON IN COMPENSAZIONE	-	-	0,63
204050609	DEBITI V/ASL VITERBO - PER ALTRE PRESTAZIONI	365.817,41	365.818,10	-
204050611	DEBITI V/ASL LATINA - PER ALTRE PRESTAZIONI	69.376,73	72.875,81	-
204050613	DEBITI V/S.CAMILLO FORLANINI - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.951.935,42	1.951.936,04	-
204050614	DEBITI V/S.GIOVANNI ADDOLORATA - PER ALTRE PRESTAZIONI	203.692,25	27.436,77	-
204050616	DEBITI V/POLICLINICO UMBERTO I - PER ALTRE PRESTAZIONI	3.140,00	5.666,00	-
204050617	DEBITI V/IFO - PER ALTRE PRESTAZIONI	21.361,62	24.545,46	-
204050618	DEBITI V/INIMI - PER ALTRE PRESTAZIONI	9.258,67	15.225,91	-
204050619	DEBITI V/S.ANDREA - PER ALTRE PRESTAZIONI	76.901,76	78.748,32	-
204050620	DEBITI V/POLICLINICO TOR VERGATA - PER ALTRE PRESTAZIONI	26.515,93	47.560,58	-
204050621	DEBITI V/ARES - PER ALTRE PRESTAZIONI	2.185.817,72	2.208.442,85	-
204050622	DEBITI V/ASL ROMA 1 - PER ALTRE PRESTAZIONI	52.596,33	52.596,33	-
204050623	DEBITI V/ASL ROMA 2 - PER ALTRE PRESTAZIONI	917.277,39	918.551,11	-
204050624	DEBITI V/ASL ROMA 3 - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.175.742,35	1.291.237,21	-
204050625	DEBITI V/ASL ROMA 4 - PER ALTRE PRESTAZIONI	127.190,81	127.191,45	-
204050626	DEBITI V/ASL ROMA 5 - PER ALTRE PRESTAZIONI	42.191,46	42.191,46	-
204050627	DEBITI V/ASL ROMA 6 - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.078.341,34	1.078.341,34	-
204050701	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE EXTRAREGIONE	895.741,12	895.741,12	-
204060301	DEBITI V/ARPA	-	120,70	-
204070101	DEBITI V/MEDICI DI BASE, PEDIATRI E GUARDIA MEDICA	31.841,64	35.016,45	-
204070102	DEBITI V/FARMACIE	36.896.630,98	40.252.373,94	-
204070103	DEBITI V/MEDICI SUMAI	87.315.255,45	94.734.010,27	-
204070104	DEBITI V/BCCS PRIVATI E POLICLINICI	5.550.822,60	5.550.822,60	-
204070105	DEBITI V/CASE DI CURA	265.212,00	436.914,60	-
204070107	DEBITI V/ALTRI EROGATORI DI PRESTAZIONI SANITARIE - INTRA REGIONE	134.082.236,75	131.241.982,63	-
204070110	DEBITI VERSO EROGATORI PRIVATI PER FATTURE DA RICEVERE	188.377,51	311.509,35	-
204070111	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA EROGATORI PRIVATI (RIDUZIONE DEI DEBITI)	10.394.186,17	10.663.843,20	-
204070201	DEBITI VERSO ALTRI FORNITORI NAZIONALI	30.696.407,72	30.696.407,72	-
204070202	DEBITI VERSO ALTRI FORNITORI ESTERI	252.258.738,41	290.307.069,69	-
204070203	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI E COLLABORATORI (AD ESCLUSIONE DEGLI ORGANI DIRETTI)	89.510,14	178.897,31	-
204070205	DEBITI VERSO ALTRI FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE	5.168.172,86	7.058.214,48	-
204070206	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI (RIDUZIONE DEI DEBITI)	22.065.335,54	48.073.058,37	-
204070299	FATTURE IN ATTESA DI VERIFICA	22.738.464,81	1.040.453,73	-
204080101	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.136.510,46	1.246.437,32	-
204080102	DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE PER ANTICIPAZIONE ORDINARIA	184.510,18	189.994,98	-
204090101	ERARIO C/RES	428.828.210,20	438.555.751,56	-
204090102	ERARIO C/ATTENUTE SU LAVORO AUTONOMO	318.052,45	129.940,45	-
204090103	ERARIO C/ATTENUTE SU LAVORO DIPENDENTE	9.500.684,00	10.929.493,41	-
204090104	ERARIO C/V.A.	43.616.409,11	49.598.340,49	-
204090105	ERARIO C/IRAP	3.216.882,54	3.393.501,83	-
204090106	ALTRE IMPOSTE E TASSE	17.233.540,00	16.078.679,06	-
204090197	ERARIO C/IVA PER PAGAMENTO F24EP	4.518.424,68	4.823.287,61	-
204090198	BOLLI SU FATTURE ATTIVE	64.319,79	11,55	-
204090199	ERARIO C/V.A. PER SPLIT PAYMENT	11.806,94	38.227,24	-
204100101	DEBITI VERSO INPS	24.718.710,12	24.541.820,63	-
204100102	DEBITI VERSO INPS LAVORATORI DIPENDENTI	168.379.228,97	117.811.362,26	-
204100103	DEBITI VERSO INPS LAVORATORI AUTONOMI	1.167.011,26	1.199.241,06	-
204100104	DEBITI VERSO INAIL	-	215,67	-
204100105	DEBITI VERSO ENPAS/ENPAS/ENPAS/ENPAS	2.190.529,26	2.190.529,26	-
204100106	DEBITI VERSO ONADSI	14.310.923,12	16.556.738,41	-
204110201	DEBITI VERSO PERSONALE RETRIBUZIONI ESERCIZIO IN CORSO	117.589,45	181.355,32	-
204110202	DEBITI VERSO PERSONALE RETRIBUZIONI ESERCIZIO PRECEDENTI	135.552.012,02	135.582.628,02	-
204110203	DEBITI VERSO PERSONALE PER RIMBORSI SPESE	17.602.986,73	30.347.934,90	-
204110206	ALTRI DEBITI - TRATTENUTE PER CESSIONI	2.055,32	2.055,32	-
204110207	ALTRI DEBITI - TRATTENUTE PER PIGNORAMENTI	209.165,21	209.165,21	-
204110208	ALTRI DEBITI DEL PERSONALE - ASSEGNI ALIMENTARI	4.681,18	38.036,88	-
204110401	DEBITI V/SOCIETÀ CONTROLLATE E COLLEGATE	2.100,00	2.100,00	-
204110402	DEBITI VERSO ORGANIZZAZIONI SINDACALI	94,82	201,47	-
204110403	DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI E ISTITUZIONALI	2.010.543,63	2.277.616,33	-
204110404	DEBITI VERSO ASSISTITI	198.900,35	182.084,94	-
204110405	ALTRI DEBITI DIVERSI	5.335.329,67	5.716.519,97	-
204110406	DEPOSITI CAUZIONALI	44.785.257,60	47.433.557,71	-
204110412	ALTRI DEBITI - TRATTENUTE PER ASSICURAZIONI/ CESSIONI	-	5.000,00	-
204110413	ALTRI DEBITI - TRATTENUTE PER PIGNORAMENTI	4.309.459,42	4.458.375,38	-
204110414	ALTRI DEBITI - ASSEGNI ALIMENTARI	203.176,44	396.802,11	-
204110415	DEBITI PER CLIENTI C/ANTICIPI	28.837,71	31.547,71	-
204110417	DEBITI VS SALIM	-	1.784,01	-
204110420	DEBITI VS FARMACIE CARTOLARIZZATE	3.213.069,00	3.213.069,00	-
204110429	DEBITI V/AZ.SAN.PUBBL. FUORI REG. MOB.PUBBLICO COMP.	206.296.238,81	206.296.238,81	-
204110432	DEBITI VERSO ALTRE STRUTTURE ACCRED. E CONVENZ.	649.754,59	787.267,93	-
204110433	DEBITI VS LEASING ROMA (FATTORIE CASE DI CURA)	68.096.194,00	81.039.351,74	-
204110450	DEBITI VS CONFINDUSTRIA 2 CARTOLIZZAZIONE	20.227.680,21	20.327.680,21	-
204110464	DEBITI VS S.GIOVANNI ADDOLORATA (SPECIAUSTICA)	-	2.454,84	-
204110465	DEBITI VS S.GIOVANNI ADDOLORATA (TRANSIZIONE)	-	2.047.150,25	-
204110466	DEBITI VS ISTITUTI EX ART.26 - A.O. S. GIOVANNI	2.662.264,69	2.662.264,69	-
204110469	DEBITI VS ADOP ARIS (DGR 330/07) ACCONTO 65%	-	1.273.472,04	-
204110495	DEBITI VS FORNITORI PER ACCORDO PAGAMENTO 2009-2010	-	2.743.195,23	-
204110496	DEBITI VS ADOP ARIS (DGR 330/07) SALDO 10%	1.980.820,29	8.222.237,44	-
204110497	DEBITI VS FORNITORI VARI (PILGILT RGE 20914.06 - CASSA REG.LAZIO)	-	16.944,26	-
205010101	RATTE PASSIVE	-	248.705,43	-
205020101	RISCONTI PASSIVI	221.873,78	232.205,36	-
205020201	RISCONTI PASSIVI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	9.249,36	-
301020101	DEPOSITI CAUZIONALI	-	28.661,73	-
401010101	QUOTA F.S. REGIONALE INDISTINTO	2.000,00	2.000,00	-
401010203	QUOTA PER MEQUCHIA PENITENZIARIA DEVO 230/99	-	802.040.475,83	-
401010206	QUOTA PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI L.40/98	-	2.309.701,00	-
401010207	QUOTA PER FONDO ESCLUSIVITA' L.483/99	-	13.485,00	-
401010209	QUOTA PER VETERINARIA L.218/48	-	209.198,00	-
40102011	QUOTA PER PROGETTI DI PSN L.662/96	-	1.390,00	-
401020101	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO) VINCOLATI	-	15.540.627,00	-
401020104	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO) - ALTRO	-	29.638,38	-
401020201	CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE (EXTRA FONDO) VINCOLATI	-	3.406.615,00	-
401020301	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) VINCOLATI	-	42.992,59	-
401030101	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER RICERCA	-	187.193,50	-
401040101	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA PRIVATI	-	4.376,00	-
402010101	RETTE PER CONTRIBUITI IN C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI - DA REGIONE PER QUOTA F.S. REGIONALE	8.192.842,58	144.130,43	-
404010101	PRESTAZIONI DI RICOVERO - REGIONE	-	11.298.988,00	-

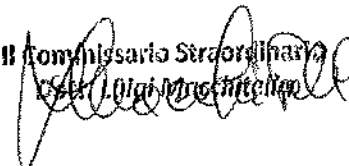
Conto	Descrizione conto	Data	Avera	Saldo
404010102	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE - REGIONE	-	12.672.748,00	12.672.748,00
404010103	PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE - REGIONE	-	6.183.131,69	6.183.131,69
404010104	PRESTAZIONI DI FULF - REGIONE	-	861.594,00	861.594,00
404010108	PRESTAZIONI TRASPORTO AMBULANZE ED EUSOCCORSO - REGIONE	-	104.214,00	104.214,00
404010111	PRESTAZIONI DI CESSIONE SANGUE ED EMOODERANTE - REGIONE	-	188.934,00	188.934,00
404010112	ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA - REGIONE	-	4.034.644,18	4.034.644,18
404010203	ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA FROGATE AD ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	-	7.785,00	7.785,00
404010301	PRESTAZIONI DI RICOVERO - EXTRAREGIONE	-	3.442.908,00	3.442.908,00
404010302	PRESTAZIONI AMBULATORIALI - EXTRAREGIONE	-	2.137.602,00	2.137.602,00
404010303	PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA NON SOGGETTA A COMPENSAZIONE (RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE) - EXTRAREGIONE	-	29.200,00	29.200,00
404010304	PRESTAZIONI DI RILE F - EXTRAREGIONE	-	567.171,00	567.171,00
404010305	PRESTAZIONI SERVIZI RMG, PLS, CONTINUITÀ ASSISTENZIALE EXTRAREGIONE	-	95.597,00	95.597,00
404010306	PRESTAZIONI SERVIZI FARMACEUTICA CONVENZIONATA EXTRAREGIONE	-	456.863,00	456.863,00
404010307	PRESTAZIONI TERMALI EXTRAREGIONE	-	251.824,00	251.824,00
404010314	ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA NON SOGGETTE A COMPENSAZIONE EXTRAREGION	-	991,62	991,62
404020101	PRESTAZIONI DI RICOVERO DA PRIVATI EXTRAREGIONE IN COMPENSAZIONE (MOBILITÀ ATTIVA)	-	6.901.343,00	6.901.343,00
404020201	PRESTAZIONI AMBULATORIALI DA PRIVATI EXTRAREGIONE IN COMPENSAZIONE (MOBILITÀ ATTIVA)	-	251.480,00	251.480,00
404030101	PROVENTI PER RILASCIO CARTELLE CLINICHE, RADIOGRAFIE E CERTIFICATI	4.000,00	154.119,00	150.119,00
404030102	PROVENTI PER MULTE, AMMENDE E CONTRAVVENZIONI DI VIGILI SANITARI	548,00	86.099,99	85.551,99
404030103	PROVENTI PER SANZIONI IN MATERIA DI LAVORO	-	173.861,91	173.861,91
404030105	PROVENTI PER SANZIONI AMMINISTRATIVE	-	2.352,44	2.352,44
404030106	PROVENTI SPERIMENTAZIONI FARMACI E CLINICHE	-	121.512,90	121.512,90
404030108	PROVENTI PER SERVIZI DI MEDICINA LEGALE	-	275.132,32	275.132,32
404030109	RICAVI PER SOMMINISTRAZIONE DI VACCINI	-	449.634,13	449.634,13
404030113	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE A SOGGETTI PRIVATI	-	23.647,78	23.647,78
404030187	RICAVI PER PRESTAZIONI ODONTIATRICHE	-	113.254,80	113.254,80
404030188	RICAVI PER PRESTAZIONI ESCLUSE DALL'UEA	-	118.839,03	118.839,03
404030189	ACCERTAMENTI DI ASSENZA TOSSICO-DIPENDENZA LAVORATORI (D30)	-	750,00	750,00
404030190	ACCERTAMENTI CAMPIONI ANALISI MATERIA D'IGIENE	-	70.501,80	70.501,80
404030191	ACCERTAMENTI IGIENE ALIMENTI E NUTRIZIONE	-	157.006,33	157.006,33
404030192	PROVENTI PER VISITE ACCERTAMENTI SOPRALLUOGHI	-	4.843,05	4.843,05
404030193	PROVENTI PER COMMISSIONE MED. PATENTI GUIDA	-	9.643,73	9.643,73
404030196	PROVENTI DIRITTI VETERINARI IGIENE ALLEVAMENTI - AREA C	-	28.427,98	28.427,98
404030197	PROVENTI DIRITTI VETERINARI ALUM. ORIG. ANIMALE - AREA B	-	44.826,72	44.826,72
404030198	PROVENTI PER DIRITTI VETERINARI SANITA' ANIMALE - AREA A	-	171.882,46	171.882,46
404030199	PROVENTI PER DIRITTI VETERINARI D.LGS. 194/08 EX D.LGS. 432/08	481,81	179.595,18	179.427,37
404040201	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA	12.843,90	2.648.727,29	2.635.883,39
404040299	ART. 2 L.189/12 - 5% COMPENSO DEL UL. PROF. STA. X - ABB. TO ESTE DI ATTESA	-	34.187,94	34.187,94
404040301	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - AREA SANITÀ PUBBLICA	-	4.385,28	4.385,28
404040401	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - CONSULENZE (EX ART. 55 C. 1 LETT. C), D) ED EX ART. 57-58)	-	36.800,00	36.800,00
404040501	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - CONSULENZE (EX ART. 55 C. 1 LETT. C), D) ED EX ART. 57-58) (AZIENDE SANI	-	2.533,06	2.533,06
404040601	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - ALTRO	-	19,37	19,37
405010101	RIMBORSI ASSICURATIVI	-	5.100,00	5.100,00
405030101	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	29.687,03	29.687,03
405040201	RIMBORSI PER ACQUISTO BENI DA PARTE DI ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	-	22.929,24	22.929,24
405040301	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DI ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	-	46.048,69	46.048,69
405050103	ULTERIORE PAY-BACK	-	3.472.878,38	3.472.878,38
405050201	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PRIVATI	11.786,95	1.759.878,65	1.748.091,70
406010101	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKET SULLE PRESTAZIONI PER VISITE SPECIALISTICHE	-	2.236.079,23	2.236.079,23
406010102	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKET SULLE PRESTAZIONI PER DIAGNOSTICA STRUMENTALE	-	1.776.510,06	1.776.510,06
406010103	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKET SULLE PRESTAZIONI PER ANALISI DI LABORATORIO	-	3.419.238,86	3.419.238,86
407060101	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE	-	10.776.763,96	10.776.763,96
407060201	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI CONTRIBUTI IN ESERCIZIO PER DESTINATI AD INVESTIMENTI	-	6.955.309,01	6.955.309,01
407060301	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DI ALTRE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO	-	3.031.524,90	3.031.524,90
409010102	RICAVI PER CONSULENZE, CERTIFICAZIONI E ATTESTAZIONI NON SANITARIE	9.932,49	130.957,58	121.025,10
409010105	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE	-	20,00	20,00
409020101	AFFITTI ATTIVI PER IMMOBILI AD USO COMMERCIALE	144,00	45.199,78	45.055,78
409030102	PROVENTI PER MULTE, AMMENDE E CONTRAVVENZIONI (NON SANITARIE)	-	7,70	7,70
409030104	PROVENTI PER GESTIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI DI BIBITE	659,84	99.020,49	98.360,65
409030109	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	16.455,05	16.558,34	103,29
409030199	RECUPERI PER IMPOSTE DI BOLLO	154,00	150,00	4,00
501010101	MEDICINALI - CON AIC	47.126.949,96	2.001.794,54	45.125.155,42
501010104	SUPPLEMENTI - CON AIC	409.770,48	2.291,74	407.478,74
501010105	SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC	430.045,75	174,90	429.870,85
501010106	OSSIGENO - CON AIC	744.246,11	42.332,16	701.913,95
501010107	ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	55.921,85	-	55.921,85
501010108	ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - CON AIC	968.030,63	2.275,85	965.754,78
501010110	ALTRI EMOODERANTI - CON AIC	435.762,75	-	435.762,75
501010112	MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA CON AIC	752.013,71	1.570,40	750.443,31
501010113	MEDICINALI ESTERI - SENZA AIC	153,73	-	153,73
501010119	AZOTO LIQUIDO - SENZA AIC	2.141,26	-	2.141,26
501010120	PRODOTTI GALENI - SENZA AIC	4.379,64	-	4.379,64
501010201	DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE) - SANGUE - MOBILITÀ INTRAREGIONALE	732.021,20	-	732.021,20
501010205	DA ALTRI SOGGETTI - SANGUE	271.453,50	16.830,00	254.623,50
501010301	FELLOGRAFIE RADIOGRAFICHE	30.354,93	-	30.354,93
501010302	CARTE PER APPARECCHI ELETTROMECANICI	50.771,37	-	50.771,37
501010304	MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER STRUMENTAZIONE DIAGNOSTICA - ALTRI	2.568,54	-	2.568,54
501010305	ALTRO MATERIALE DI RADIOGRAFIA	8.772,24	-	8.772,24
501010306	MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	95.866,99	-	95.866,99
501010307	DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISETTICI	130.204,44	-	130.204,44
501010308	STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IMMOBILIZZAZIONI	70.662,64	-	70.662,64
501010309	PROTESI	2.868.423,39	21.337,31	2.847.086,08
501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	12.314.069,13	87.876,26	12.226.192,87
501010313	MATERIALI PER DIALISI	2.134.821,89	14.680,22	2.120.141,67
501010315	PRICE-MAKER	2.240.697,18	31.395,65	2.209.301,53
501010317	REAGENTI	7.400.473,24	31.367,63	7.369.105,61
501010318	MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	46.658,80	183,03	46.475,77
501010321	ALTRO MATERIALE PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	68.723,40	-	68.723,40
501010501	PRODOTTI CHETICI	410.473,37	8.349,00	402.124,37
501010502	VACCINI ORBULATORI	5.071.735,37	26.219,68	5.045.515,69
501010701	MEDICINALI AD USO VETERINARIO	39.744,75	-	39.744,75
501010703	MATERIALI CHIRURGICI AD USO VETERINARIO	7.567,66	-	7.567,66
501010704	MATERIALI SANITARI AD USO VETERINARIO	23.022,62	-	23.022,62
501010706	MATERIALI DIAGNOSTICI AD USO VETERINARIO	18.510,04	-	18.510,04
501010801	VETTERIE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	580.370,11	3.552,85	576.817,26
501010804	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	19.702,73	-	19.702,73
501010901	MEDICINALI IN OPC DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	21.698.033,03	-	21.698.033,03
501020101	PRODOTTI ALIMENTARI	4.690,15	-	4.690,15
501020102	MATERIALI DI GUARDAROBBA, DI PULIZIA E DI CONVENIENZA IN GENERE	91.010,80	-	91.010,80

Conto	Descrizione conto	Data	Avere	Saldo
501020103	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	248.288,72	-	248.288,72
501020104	SUPPORTI INFORMATICI	12.510,49	-	12.510,49
501020105	CANCELLERIA E STAMPATI	518.158,86	2.812,10	519.346,78
501020106	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE	75.834,66	-	75.834,66
501020107	ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	63.805,94	-	63.805,94
502010101	COSTI PER ASSISTENZA MMG	38.491.238,25	-	38.491.238,25
502010102	COSTI PER ASSISTENZA PLS	7.384.558,29	-	7.384.558,29
502010103	COSTI PER ASSISTENZA CONTINUITÀ ASSISTENZIALE	7.378.222,36	2.026,38	7.376.195,98
502010104	ALTRO (MEDICINA DEI SERVIZI, PSICOLOGI, MEDICI ILS, ECC)	1.843.384,07	19.496,00	1.823.888,07
502010106	ACQUISTI PER MEDICINA DI BASE DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE EXTRAREGIONALE) - MOBILITÀ EXTRAREGIONALE	222.190,00	-	222.190,00
502010201	ACQUISTI PER FARMACEUTICA DA PUBBLICO (EXTRAREGIONE)	75.887.422,32	-	75.887.422,32
502010201	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE)	775.912,00	-	775.912,00
502010303	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO - MEDICI SUMAI	23.833.565,00	-	23.833.565,00
502010304	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO - MEDICI SUMAI	12.813.259,00	-	12.813.259,00
502010308	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA CASE DI CURA PRIVATE	8.118.175,30	2.286,00	8.115.889,30
502010309	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO - MEDICI SUMAI	12.591.980,48	937.959,45	11.654.021,03
502010310	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO PER CITTADINI NON RESIDENTI - EXTRAREGIONE (MOBILITÀ ATTRAVERSO LA REGIONE)	19.015,67	-	19.015,67
502010311	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO PER CITTADINI NON RESIDENTI - EXTRAREGIONE (MOBILITÀ ATTRAVERSO LA REGIONE)	406.405,41	-	406.405,41
502010401	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE)	12.117,71	-	12.117,71
502010401	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA DA PRIVATO - EX ART.26 (INTRAREGIONALE)	847.300,42	-	847.300,42
502010405	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA DA PRIVATO - EX ART.26 (INTRAREGIONALE)	6.436.994,55	-	6.436.994,55
502010494	CENTRO DIAGNOSTICO ASCE S.R.L. (gli lab. analisi cliniche Antonelli & c. srl)	930.433,94	-	930.433,94
502010495	ASSIST. RIABIL. DA PRIVATI - S. RAFFAELE SEMPREVIVO. EX ART. 26	983.087,53	983.087,53	-
502010497	ASSIST. RIABIL. DA PRIVATI - C.I.R. EX ART. 26	1.818.632,26	1.818.632,26	-
502010498	ASSIST. RIABIL. DA PRIVATI - VILLA ALBA EX ART. 26	1.398.003,85	1.398.003,85	-
502010499	ASSIST. RIABIL. DA PRIVATI - FOHO. PICCOLO RIFUGIO EX ART. 26	2.129.721,84	2.129.721,84	-
502010502	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA DA PUBBLICO (ALTRI SOGGETTI PUBBLICI DELLA REGIONE)	507.007,33	507.007,33	-
502010604	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA DA PRIVATO	88.324,00	-	88.324,00
502010701	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA DA PRIVATO	10.566.019,15	18.561,43	10.547.457,72
502010701	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE)	13.257.627,00	82.826,72	13.174.800,28
502010703	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA DA PUBBLICO (EXTRAREGIONE)	72.618.940,00	-	72.618.940,00
502010707	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA DA CASE DI CURA PRIVATE	49.261.419,00	-	49.261.419,00
502010787	CASA DI CURA S. RAFFAELE MEDICINA GENERALE	38.685.545,29	259.059,99	38.426.485,30
502010789	ASSISTENZA OSPEDALIERA - S. RAFFAELE COO. 75	2.450.711,92	2.450.711,92	-
502010791	ASSISTENZA OSPEDALIERA - S. RAFFAELE RIABIL. OR	3.149.940,00	3.149.940,00	-
502010792	ASSISTENZA OSPEDALIERA - S. RAFFAELE RIABIL. DH	1.661.482,08	1.661.482,08	-
502010793	ASSISTENZA OSPEDALIERA - SAN RAFFAELE (UROLOGIA/GENITA)	10.773.280,26	10.773.280,26	-
502010794	ASSISTENZA OSPEDALIERA - SAN RAFFAELE (UROLOGIA/GENITA)	3.562.287,20	3.562.287,20	-
502010795	ASSISTENZA OSPEDALIERA - SAN RAFFAELE (UROLOGIA/GENITA)	4.355.973,20	4.355.973,20	-
502010796	ASSISTENZA OSPEDALIERA - SAN RAFFAELE (UROLOGIA/GENITA)	2.225.430,72	2.225.430,72	-
502010797	ASSISTENZA OSPEDALIERA - SAN RAFFAELE (UROLOGIA/GENITA)	191.325,12	191.325,12	-
502010798	ASSISTENZA OSPEDALIERA - SAN RAFFAELE (UROLOGIA/GENITA)	2.920.193,40	2.920.193,40	-
502010799	ASSISTENZA OSPEDALIERA - SAN RAFFAELE (UROLOGIA/GENITA)	870.437,86	870.437,86	-
502010801	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PSICHIATRICA DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE)	5.424.182,99	5.424.182,99	-
502010804	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PSICHIATRICA DA PRIVATO (INTRAREGIONALE)	2.686.944,55	-	2.686.944,55
502010805	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PSICHIATRICA DA PRIVATO (INTRAREGIONALE)	5.100.876,44	-	5.100.876,44
502010806	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PSICHIATRICA DA PRIVATO - ALTRE PRESTAZIONI (INTRAREGIONALE)	323.921,94	12.920,43	311.001,51
502010807	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PSICHIATRICA DA PRIVATO (EXTRAREGIONALE)	669.286,01	-	669.286,01
502010891	501410 SAN NICOLA (BELLUNTO SRL)	208.234,60	208.234,60	-
502010892	501010 COOP. AURORA JOHNNY & MARY SRL (CIA' SOC. COOP. AURORA 2000)	261.302,50	261.302,50	-
502010893	502809 S.R.L.R. ESTENSIVA MONTELO (GESTI-VAR SRL)	231.203,50	231.203,50	-
502010894	501005 S.R.L.R. ESTENSIVA BORGO SAN TOMMASO (GESTI-VAR SRL)	677.149,38	677.149,38	-
502010895	501230 S.R.L.R. E LE PALME (SOGEP SRL)	922.894,38	922.894,38	-
502010896	501130 S.R.L.R. E GLI OLEANDRI (SOGEP SRL)	759.010,20	759.010,20	-
502010897	501109 S.R.L.R. 24/H BORGO SAN TOMMASO (GESTI-VAR SRL)	727.379,40	727.379,40	-
502010898	501310 INSIEME AUSONIA - INSIEME DI A. ANELLI E C. SAS	231.786,94	231.786,94	-
502010899	502110 INSIEME AUSONIA - INSIEME DI A. ANELLI E C. SAS	931.767,00	931.767,00	-
502010901	502110 INSIEME AUSONIA - INSIEME DI A. ANELLI E C. SAS	251.906,20	251.906,20	-
502010901	SERVIZI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE P DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE) - MOBILITÀ INTRAREGIONALE	21.318.700,00	-	21.318.700,00
502010903	SERVIZI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE P DA PRIVATO (EXTRAREGIONE)	2.404.378,00	-	2.404.378,00
502010905	SERVIZI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE P DA PRIVATO (INTRAREGIONALE) - SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE FARMACI PHM (DPC)	5.139.228,88	9.635,76	5.129.593,12
502011001	SERVIZI TERAPIE IN CONVENZIONE DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE) - MOBILITÀ INTRAREGIONALE	696,68	-	696,68
502011003	SERVIZI TERAPIE IN CONVENZIONE DA PUBBLICO (EXTRAREGIONE)	102.498,00	-	102.498,00
502011004	SERVIZI TERAPIE IN CONVENZIONE DA PRIVATO	1.695.407,18	-	1.695.407,18
502011101	SERVIZI DI TRASPORTO SANITARIO DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE) - MOBILITÀ INTRAREGIONALE	52.596,33	-	52.596,33
502011103	SERVIZI DI TRASPORTO SANITARIO DA PUBBLICO (EXTRAREGIONE)	413.192,00	-	413.192,00
502011104	SERVIZI DI TRASPORTO SANITARIO DA PRIVATO	2.429.176,15	3.623,24	2.425.552,91
502011201	ASSISTENZA GERIATRICA DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) MOBILITÀ INTRAREGIONALE	960.784,44	-	960.784,44
502011201	ASSISTENZA GERIATRICA DA PRIVATO INTRAREGIONALE	18.727.748,45	-	18.727.748,45
502011205	ASSISTENZA GERIATRICA DA PRIVATO EXTRAREGIONALE	68.348,83	-	68.348,83
502011209	ASSISTENZA TOSSICODIPENDENTI E ALCOLISTI DA PRIVATO INTRAREGIONALE	1.062.700,87	10.805,92	1.051.894,95
502011210	ASSISTENZA TOSSICODIPENDENTI E ALCOLISTI DA PRIVATO EXTRAREGIONALE	918.442,05	-	918.442,05
502011211	ASSISTENZA IN OSPEDALE DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) MOBILITÀ INTRAREGIONALE	239.134,82	-	239.134,82
502011214	ASSISTENZA IN OSPEDALE DA PRIVATO INTRAREGIONALE	3.145.860,56	-	3.145.860,56
502011216	TRASPORTI E SOGGIORNI ESTIVI DA PRIVATO INTRAREGIONALE	3.000,00	-	3.000,00
502011220	ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) NON SOGGETTO A COMPENSAZIONE	382,19	-	382,19
502011221	ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA DA PRIVATO (INTRAREGIONALE)	4.287.983,73	31.170,38	4.256.813,35
502011223	ALTRE PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) MOBILITÀ INTRAREGIONALE	41.614,50	-	41.614,50
502011226	ALTRE PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA DA PRIVATO (INTRAREGIONALE)	716.345,88	240,00	716.105,88
502011227	ALTRE PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA DA PRIVATO (EXTRAREGIONALE)	1.202,00	-	1.202,00
502011281	RSA - VILLA LETIZIA SRL - GERIATRIA DA PRIVATO M.B/R3	626.193,01	626.193,01	-
502011283	RSA - VILLA LETIZIA SRL - GERIATRIA DA PRIVATO M.B/R2	927.550,06	927.550,06	-
502011285	RSA - EUROSAHITA S. ELISABETTA 2	1.941.227,20	1.941.227,20	-
502011287	RSA - SAN RAFFAELE DOMICILIARE	1.447.371,00	1.447.371,00	-
502011288	HOSPICE SAN RAFFAELE RESIDENZIALE	2.146.259,36	2.146.259,36	-
502011289	RE SAN RAFFAELE - GERIATRIA DA PRIVATO	999.601,20	999.601,20	-
502011290	RSA MADONNA DELLE GRAZIE - GERIATRIA DA PRIVATO	1.538.795,50	1.538.795,50	-
502011291	VILLA DEGLI ULMI - GERIATRIA DA PRIVATO	1.616.447,60	1.616.447,60	-
502011292	SANTA MARIA - GERIATRIA DA PRIVATO	2.556.611,20	2.556.611,20	-
502011293	SAN GERMANO SRL - GERIATRIA DA PRIVATO	1.270.491,20	1.270.491,20	-
502011294	SALUS ISOLA URI - GERIATRIA DA PRIVATO	1.940.300,40	1.940.300,40	-
502011295	SALUS BROCCOSTELLA - GERIATRIA DA PRIVATO	1.350.753,20	1.350.753,20	-
502011296	IRI SRL - GERIATRIA DA PRIVATO	416.057,60	416.057,60	-
502011297	CLINICA S. ANTONIO - GERIATRIA DA PRIVATO	1.647.173,20	1.647.173,20	-
502011298	GRUPPO S.ALESSANDRO SPA - RSA Sclafano per il 2018 C.E. condiviso	756.838,00	756.838,00	-
502011299	S. ELISABETTA - GERIATRIA DA PRIVATO	474.484,80	474.484,80	-
502011301	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE INTRAMONTA - AREA SPECIALISTICA	444.710,49	444.710,49	-
502011315	CONVENZIONI PER ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE INTRAMONTA - CONSULENZA (EX ART. 55 C. 1 LETT. C), D) E) EX ART. 57-5	1.183.041,34	-	1.183.041,34
		58.500,00	-	58.500,00

Conto	Descrizione conto	Dare	Avere	Saldo
502011402	RIMBORSI PER CURE ALL'ESTERO	76.860,60	-	76.860,60
502011405	CONTRIBUTO LEGGE 210/92	2.331.022,69	1.152,87	2.332.870,02
502011411	RIMBORSI AI TRAPIANTATI	243.871,61	-	243.871,61
502011412	SUSSEDI NEFROPATICI	822.578,89	379,85	822.199,04
502011414	ALTRI RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	486.654,64	-	486.654,64
502011415	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.410,60	-	1.410,60
502011501	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	82,64	-	82,64
502011502	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA TERZI - ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	192.381,28	-	192.381,28
502011503	CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO - ARTICOLO 55, COMMA 2, CCNL 6 GIUGNO 2000	1.376.000,03	-	1.376.000,03
502011504	ALTRE CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO	6.513.897,40	294.467,96	6.219.429,44
502011510	COLLABORAZIONI RELATIVE ALL'UTILIZZO DI COMMISSIONI	59.956,05	-	59.956,05
502011511	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA	1.322.615,58	-	1.322.615,58
502011514	RIMBORSO OFFERTE STIPENDI AL PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE DI ALTRE REGIONI (EXTRAREGIONALE)	39.931,34	-	39.931,34
502011601	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA DA PUBBLICO - AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	544.335,29	63,98	544.271,31
502011603	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA DA PUBBLICO (EXTRAREGIONALE)	38.403,73	605,41	37.798,29
502011604	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA DA PRIVATO	1.305.998,69	27.579,42	1.278.419,47
502020101	LAVANDERIA	2.630.010,11	-	2.630.010,11
502020102	PIUZZIA	8.846.579,67	7.703,32	8.838.876,35
502020103	MENSA - DEGENITI	5.833.534,93	12.956,69	5.820.578,04
502020104	MENSA - DIPENDENTI	1.801.955,49	408,52	1.801.546,97
502020105	RISCALDAMENTO	5.977.208,10	56,67	5.977.151,43
502020106	SERVIZI DI ASSISTENZA INFORMATICA	1.831.358,51	12.322,00	1.819.036,51
502020107	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	26.827,20	-	26.827,20
502020109	SMALTIMENTO RIFIUTI SANITARI SPECIALI	1.440.203,67	13,30	1.440.190,37
502020110	UTENZE TELEFONICHE	724.667,74	41.924,94	682.742,80
502020111	UTENZE ELETTRICITÀ	2.777.885,25	113,29	2.777.771,96
502020112	ALTRE UTENZE	507.755,40	931,99	506.823,41
502020113	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1.894.875,00	1.395.127,75	499.747,25
502020114	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	386.614,06	-	386.614,06
502020117	SERVIZIO DI VIGILANZA E SICUREZZA	1.070.892,29	91.186,74	979.705,55
502020119	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	6.585.924,78	29.831,71	6.556.113,07
502020203	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	2.760.369,38	53.311,57	2.707.077,81
502020204	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	73.513,01	-	73.513,01
502020301	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	12.456,28	-	12.456,28
502020302	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	116.993,35	-	116.993,35
503010101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI FABBRICATI E LORO PERTINENZE	227.048,14	-	227.048,14
503020101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AGLI IMPIANTI E MACCHINARI	5.873.644,37	-	5.873.644,37
503030101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALLE ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	5.556.798,72	139.311,80	5.417.486,92
503040101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI MOBILI E ARREDI	6.685,88	-	6.685,88
503050101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AGLI AUTOMEZZI	61.806,15	-	61.806,15
503060101	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	49.563,61	-	49.563,61
504010101	FITTI PASSIVI - AREA SANITARIA	230.180,79	-	230.180,79
504020101	CANONI DI NOLEGGIO - AREA SANITARIA	2.015.149,75	30.631,65	2.014.518,10
504020201	CANONI DI NOLEGGIO - AREA NON SANITARIA	234.772,65	-	234.772,65
505010101	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO INDET. - COMP. ZE Fisse	47.313.372,96	20.063,88	47.333.309,08
505010102	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO INDET. - INDENNITÀ VARIABILI	3.854.123,76	11.356,02	3.842.767,74
505010103	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO INDET. PREMI E INCENT.	1.672.763,62	-	1.672.763,62
505010104	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO INDET. ONERI SOCIALI	14.647.191,49	31.776,48	14.615.415,01
505010106	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO INDET. ALTRI COSTI DEL PERSONALE	781,78	-	781,78
505010107	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO DETER. COMPETENZE Fisse	6.539.632,84	2.770,00	6.536.862,84
505010108	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO DETER. INDENNITÀ VARIABILI	583.340,55	-	583.340,55
505010110	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO DETER. ONERI SOCIALI	2.030.777,71	23.240,32	2.007.537,39
505010112	COSTO DIRIG. MEDICO - TEMPO DETER. ALTRI COSTI DEL PERSONALE	1.417,68	-	1.417,68
505010201	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO INDET. - COMP. ZE Fisse	4.697.543,73	-	4.697.543,73
505010202	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO INDET. - INDENNITÀ VARIABILI	180.000,43	21,84	179.978,59
505010203	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO INDET. PREMI E INCENT.	68.459,59	-	68.459,59
505010204	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO INDET. ONERI SOCIALI	1.388.501,97	-	1.388.501,97
505010206	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO INDET. ALTRI COSTI DEL PERSONALE	2.327,16	-	2.327,16
505010207	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO DETER. COMPETENZE Fisse	839.100,63	-	839.100,63
505010208	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO DETER. INDENNITÀ VARIABILI	27.371,48	-	27.371,48
505010209	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO DETER. PREMI E INCENT.	10.303,43	-	10.303,43
505010210	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO DETER. ONERI SOCIALI	247.498,29	-	247.498,29
505010212	COSTO DIRIG. NON MEDICO - TEMPO DETER. ALTRI COSTI DEL PERSONALE	700,16	-	700,16
505020101	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO INDET. - COMP. ZE Fisse	56.991.546,93	884.992,94	56.106.553,99
505020102	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO INDET. - STRAORDINARIO	5.328.174,35	45.712,44	5.282.461,91
505020103	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO INDET. - INDENNITÀ VARIABILI	3.905.051,34	11.002,14	3.894.049,20
505020104	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO INDET. - PREMI E INCENT.	584.192,24	-	584.192,24
505020105	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO INDET. - ONERI SOCIALI	18.295.343,29	61.815,29	18.233.528,00
505020107	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO INDET. - ALTRI COSTI DEL PERSONALE	311.696,33	-	311.696,33
505020201	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO DETER. - COMPETENZE Fisse	2.092.986,83	1.456,00	2.091.530,83
505020202	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO DETER. - STRAORDINARIO	172.529,79	560,89	171.968,90
505020203	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO DETER. - INDENNITÀ VARIABILI	193.352,64	-	193.352,64
505020204	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO DETER. - PREMI E INCENT.	11.894,22	-	11.894,22
505020205	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO DETER. - ONERI SOCIALI	682.955,69	-	682.955,69
505020207	COSTO PERS. COMP. SANIT. - TEMPO DETER. - ALTRI COSTI DEL PERSONALE	25.417,99	-	25.417,99
506010101	COSTO DIRIG. R. PROF. LE - TEMPO INDET. - COMPETENZE Fisse	322.485,00	-	322.485,00
506010102	COSTO DIRIG. R. PROF. LE - TEMPO INDET. - INDENNITÀ VARIABILI	73.993,71	-	73.993,71
506010103	COSTO DIRIG. R. PROF. LE - TEMPO INDET. - PREMI E INCENT.	19.963,99	-	19.963,99
506010104	COSTO DIRIG. R. PROF. LE - TEMPO INDET. - ONERI SOCIALI	100.324,59	-	100.324,59
506020101	COSTO PERS. LE COMP. R. PROF. LE - TEMPO INDET. - COMP. ZE Fisse	29.720,75	-	29.720,75
506020102	COSTO PERS. LE COMP. R. PROF. LE - TEMPO INDET. - STRAORDINARIO	360,53	-	360,53
506020103	COSTO PERS. LE COMP. R. PROF. LE - TEMPO INDET. - INDENNITÀ VARIABILI	570,24	-	570,24
506020105	COSTO PERS. LE COMP. R. PROF. LE - TEMPO INDET. - ONERI SOCIALI	8.146,17	-	8.146,17
507010101	COSTO DIRIG. R. TECNICO - TEMPO INDET. - COMP. ZE Fisse	84.905,53	-	84.905,53
507010103	COSTO DIRIG. R. TECNICO - TEMPO INDET. - PREMI E INCENT.	4.082,74	-	4.082,74
507010104	COSTO DIRIG. R. TECNICO - TEMPO INDET. - ONERI SOCIALI	24.229,20	-	24.229,20
507020101	COSTO PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO INDET. - COMPETENZE Fisse	9.583.189,55	115.851,92	9.467.337,63
507020102	PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO INDET. - STRAORDINARIO	452.286,50	-	452.286,50
507020103	PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO INDET. - INDENNITÀ VARIABILI	611.323,91	49.782,69	561.541,22
507020104	PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO INDET. - PREMI E INCENT.	112.721,57	-	112.721,57
507020105	PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO INDET. - ONERI SOCIALI	3.081.812,26	6.460,61	3.075.351,65
507020107	PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO INDET. - ALTRI COSTI DEL PERSONALE	62.832,03	-	62.832,03
507020201	COSTO PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO DETER. - COMP. ZE Fisse	2.329.707,70	15.189,92	2.314.517,78
507020202	COSTO PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO DETER. - STRAORDINARIO	212.333,38	201,00	212.132,38
507020203	COSTO PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO DETER. - INDENNITÀ VARIABILI	186.066,85	-	186.066,85
507020204	PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO DETER. - PREMI E INCENT.	18.149,95	-	18.149,95
507020205	COSTO PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO DETER. - ONERI SOCIALI	755.926,68	-	755.926,68
507020207	COSTO PERS. LE COMP. R. TECNICO - TEMPO DETER. - ALTRI COSTI DEL PERSONALE	23.601,25	-	23.601,25
508010101	COSTO DIRIG. R. AMMIN. - TEMPO INDET. - COMP. ZE Fisse	516.077,19	-	516.077,19

Conto	Descrizione conto	Data	Avere	Saldo
508010102	COSTO DIRIG. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - INDENNITÀ VARIABILI	175,30	-	175,30
508010103	COSTO DIRIG. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - PREMI E INCENT.	31.159,45	-	31.159,45
508010104	COSTO DIRIG. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - ONERI SOCIALI	152.062,21	-	152.062,21
508010201	COSTO DIRIG. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - COMP. FISSE	118.523,93	944,18	117.579,75
508010203	COSTO DIRIG. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - PREMI E INCENT.	6.819,67	-	6.819,67
508010204	COSTO DIRIG. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - ONERI SOCIALI	34.199,48	-	34.199,48
508020101	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - COMP. FISSE	7.526.211,56	57.748,79	7.468.462,77
508020102	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - STRAORDINARIO	354.614,70	-	354.614,70
508020103	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - INDENNITÀ VARIABILI	40.465,55	263,52	40.202,03
508020104	COSTO PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - PREMI E INCENT.	83.612,12	-	83.612,12
508020105	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - ONERI SOCIALI	2.256.172,91	-	2.256.172,91
508020107	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO INDET. - ALTRI COSTI DEL PERSONALE	51.030,19	-	51.030,19
508020201	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - COMP. FISSE	287.176,06	1.660,94	285.515,12
508020202	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - STRAORDINARIO	15.345,21	-	15.345,21
508020203	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - INDENNITÀ VARIABILI	750,40	-	750,40
508020204	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - PREMI E INCENT.	2.314,19	-	2.314,19
508020205	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - ONERI SOCIALI	44.366,05	-	44.366,05
508020207	PERS. LE COMP. R. AMM.VO - TEMPO DETER. - ALTRI COSTI DEL PERSONALE	7.373,82	-	7.373,82
509010101	IMPOSTE E TASSE (ESCLUSO IRAP E IRES)	552.790,79	428,27	552.362,52
509030101	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI DIRETTIVI E COLLEGIO SINDACALE	256.865,24	-	256.865,24
509030201	ONERI DIVERSI DA DECRETI INGIUNTIVI, LITI, ARBITRAGGI E RESARCIMENTI	614.779,39	7.752,02	607.011,37
509030203	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	991.383,76	1.612,00	989.771,76
510010101	AMMORTAMENTO DEI COSTI PER CONCESSIONI, LICENZE, MARCHE E DIRITTI	60.114,00	-	60.114,00
511010101	AMMORTAMENTI IMPIANTI SANITARI	79.419,65	-	79.419,65
511010102	AMMORTAMENTI IMPIANTI GENERALI	4.540.412,20	-	4.540.412,20
511010103	AMMORTAMENTI MACCHINARI SANITARI	3.166,58	-	3.166,58
511010105	AMMORTAMENTI DI ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	2.380.301,82	-	2.380.301,82
511010106	AMMORTAMENTI DI ATTREZZATURE GENERALI	18.143,28	-	18.143,28
511010107	AMMORTAMENTI DI MOBILI E ARREDI	331.404,58	-	331.404,58
511010108	AMMORTAMENTI DI MOBILI D'UFFICIO	31.297,11	-	31.297,11
511010112	ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	77.635,46	-	77.635,46
512020101	AMMORTAMENTI FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)	12.780.004,04	-	12.780.004,04
513010101	AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	461.695,15	-	461.695,15
515010101	VAR. RIM. MEDICINALI - CON AIC	-	335.800,22	335.800,22
515010104	VAR. RIM. STUPEFACENTI - CON AIC	-	2.022,09	2.022,09
515010105	VAR. RIM. SOLUZIONI FISSOLOGICHE - CON AIC	-	22.925,06	22.925,06
515010106	VAR. RIM. OSSIGENO - CON AIC	-	2.089,33	2.089,33
515010107	VAR. RIM. ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	100,92	-	100,92
515010108	VAR. RIM. ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - CON AIC	2.137,27	-	2.137,27
515010110	VAR. RIM. ALTRI EMOBILIZZANTI - CON AIC	-	23.750,83	23.750,83
515010112	VAR. RIM. MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA CON AIC	-	337,97	337,97
515010119	VAR. RIM. AZOTO LIQUIDO - SENZA AIC	-	0,01	0,01
515010120	VAR. RIM. PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	2.668,92	-	2.668,92
515010124	VAR. RIM. FILUCOLE RADIOGRAFICHE	951,17	-	951,17
515010125	VAR. RIM. CARTA PER APPARECCHI ELETTRONICALI	-	4.188,25	4.188,25
515010128	VAR. RIM. ALTRO MATERIALE DI RADIOLOGIA	311,17	-	311,17
515010129	VAR. RIM. MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	10.114,78	-	10.114,78
515010130	VAR. RIM. DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISEPTICI	-	2.192,35	2.192,35
515010131	VAR. RIM. STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IMMOBILIZZAZIONI	-	4,15	4,15
515010132	VAR. RIM. PROTESI	-	3.745,24	3.745,24
515010134	VAR. RIM. DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	-	114.310,36	114.310,36
515010135	VAR. RIM. MATERIALI PER DIALISI	598,58	-	598,58
515010138	VAR. RIM. PACI-MAYER	-	79,10	79,10
515010140	VAR. RIM. REAGENTI	-	13.980,70	13.980,70
515010141	VAR. RIM. MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	5.151,85	-	5.151,85
515010144	VAR. RIM. ALTRO MATERIALE PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	8.075,10	-	8.075,10
515010145	VAR. RIM. PRODOTTI DIETETICI	-	51.618,76	51.618,76
515010148	VAR. RIM. ALTRI VACCINI	-	120.949,09	120.949,09
515010150	VAR. RIM. MEDICINALI AD USO VETERINARIO	44,49	-	44,49
515010158	VAR. RIM. VETTERIE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	3.328,44	-	3.328,44
515010161	VAR. RIM. ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	-	18.833,02	18.833,02
515020101	PRODOTTI ALIMENTARI	-	87,30	87,30
515020102	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIUENZA IN GENERE	-	1.082,60	1.082,60
515020103	COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.002,84	-	1.002,84
515020104	SUPPLEMENTI INFORMATIVI	-	56,21	56,21
515020105	CANCELLERIA E STAMPANTI	-	1.866,68	1.866,68
515020106	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE	1.866,06	-	1.866,06
515020107	ALTRI BENI NON SANITARI	-	1.996,66	1.996,66
516010101	ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI	2.044.622,13	-	2.044.622,13
516010102	ACCANTONAMENTI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	1.813.887,02	-	1.813.887,02
516010103	ACCANTONAMENTI PER RISCHI CONNESSI ALL'ACQUISTO DI PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	8.199.978,56	4.099.489,28	4.099.489,28
516010104	ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	8.690.724,78	-	8.690.724,78
516010106	ACCANTONAMENTI PER CONTROLLI ESTERNI DI CONTESTAZIONE	2.342.887,00	-	2.342.887,00
516020101	ACCANTONAMENTI PER PREMIO DI OPEROSITÀ (SUMA)	421.506,00	-	421.506,00
516040201	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONVENZIONI MMS/PLS/MCA	2.293.909,00	-	2.293.909,00
516040301	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONVENZIONI MEDICI SUMA	318.611,00	-	318.611,00
516040401	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONTRATTUALI: DIRIGENZA MEDICA	2.715.200,00	-	2.715.200,00
516040501	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONTRATTUALI: DIRIGENZA NON MEDICA	327.050,00	-	327.050,00
601030101	ALTRI INTERESSI ATTIVI	67,15	6.985,41	6.918,26
603010101	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI ORDINARIE DI CASSA	111.648,71	-	111.648,71
603030101	ALTRI INTERESSI PASSIVI	10.903.178,08	5.619.774,33	5.283.403,75
604010101	ALTRI ONERI FINANZIARI	19,25	-	19,25
801010101	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITÀ DIVERSE	-	8.000,00	8.000,00
801020201	SOPRAVVIVENZE ATTIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	621.200,00	621.200,00
801020206	SOPRAVVIVENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO PRESTAZIONI SANITARIE DA OPERATORI ACCREDITATI	-	7.592.029,32	7.592.029,32
801020207	SOPRAVVIVENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	-	43.047,79	43.047,79
801020208	ALTRE SOPRAVVIVENZE ATTIVE V/TERZI	-	2.340.291,30	2.340.291,30
801020301	INSUSSISTENZE ATTIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	556.933,41	556.933,41
801020306	INSUSSISTENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO PRESTAZIONI SANITARIE DA OPERATORI ACCREDITATI	-	412.561,65	412.561,65
801020307	INSUSSISTENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	4.809,88	293.263,84	288.453,96
801020308	ALTRE INSUSSISTENZE ATTIVE V/TERZI	-	5.311.919,00	5.311.919,00
802020301	SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE RELATIVE ALLA MOBILITÀ INTRAREGIONALE	277.335,19	-	277.335,19
802020302	ALTRE SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	54.151,84	-	54.151,84
802020303	SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALLA MOBILITÀ EXTRAREGIONALE	280.967,60	-	280.967,60
802020304	SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - DIRIGENZA MEDICA	3.815.996,16	-	3.815.996,16
802020305	SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - DIRIGENZA NON MEDICA	164.937,64	-	164.937,64
802020306	SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - COMPARTO	1.193.471,83	-	1.193.471,83
802020307	SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALLE CONVENZIONI CON MEDICI DI BASE	1.205.356,91	-	1.205.356,91
802020308	SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO PRESTAZIONI SANITARIE DA OPERATORI ACCREDITATI	54.166.345,27	45.099.453,60	9.066.891,67

Conto	Descrizione conto	Dare	Avere	Saldo
802020310	SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	5.542.736,71	4.796.279,59	746.457,12
802020311	ALTRE SOPRAVVIVENZE PASSIVE V/TERZI	842.336,17	-	842.336,17
802020406	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO PRESTAZIONI SANITARIE DA OPERATORI ACCREDITATI	1.598,72	-	1.598,72
802020407	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	152,18	-	152,18
802020408	ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI	67.725,20	-	67.725,20
901010101	IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDENTE	13.709.049,08	-	13.709.049,08
901020101	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE	1.311.019,87	-	1.311.019,87
902010101	IRES SU ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	129.938,45	-	129.938,45

Il Responsabile Straordinario
 del Bilancio


BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

MODELLI MINISTERIALI CE-SP

ASL Frosinone

Anno di riferimento: 2018

Periodo: C

Codice USL/Azienda	Codice Voce Co	Descrizione	Totale Co
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	823.926.823
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	820.111.877
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	802.040.476
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	18.071.401
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.666.439
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.436.253
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	29.638
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	3.406.615
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	42.993
	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	42.993
	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	187.194
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	187.194
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	4.376
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	4.376
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	144.130
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-8.192.843
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-8.192.843
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0

AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.342.044
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	42.294.195
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.304.254
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	11.296.988
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	12.672.748
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.183.132
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	861.594
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	104.214
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.183.578
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	7.785
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	6.982.157
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	3.442.908
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.137.602
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	29.200
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	567.171
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	95.597
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	456.863
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	251.824
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	992
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	992
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	7.152.823
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	6.901.343
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	251.480
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0

AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.181.216
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.713.809
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.670.071
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	4.385
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	36.800
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.533
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	19
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.324.735
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	5.100
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.687
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.687
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	68.978
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	22.929
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	46.049
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	5.220.870
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	3.472.878
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.472.878
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.748.092
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.431.778
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.431.778
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	20.763.595
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0

AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	10.776.764
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	6.955.309
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	3.031.522
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	264.569
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	121.045
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	45.058
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	98.468
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	903.860.701
BA0010	B.1) Acquisti di beni	106.597.374
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	105.587.876
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	48.879.018
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	48.872.341
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	6.875
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	986.645
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) e Mobilità intraregionale	732.021
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) e Mobilità extraregionale	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	254.624
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	27.891.228
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18.197.622
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	2.209.302
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.484.305
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	402.124
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	5.045.516
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	86.845
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	596.469
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.698.033
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.009.498
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	4.890
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	91.011
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	248.299
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	525.857
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	75.835
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	63.806
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	513.478.584
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	469.824.792
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	55.298.071
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	55.075.881
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	38.491.238
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.384.558
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.376.196
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.823.886

BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	222.180
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	70.663.334
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	75.887.422
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	775.912
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	56.853.273
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	23.833.565
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	12.813.259
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	8.115.889
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	11.685.154
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	11.654.021
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	31.133
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	405.405
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	8.214.729
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	847.300
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	6.436.995
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	930.434
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	10.835.382
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	88.324
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	10.547.058
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	13.174.800
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	13.174.800
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	160.306.844
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	72.618.940
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	49.261.418
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	38.426.485
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	38.426.485
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0

Anno di riferimento: 2018

Periodo: C

BA0930	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.768.109
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.686.945
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)	5.411.878
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	669.286
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	28.852.671
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	21.318.700
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.404.378
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	5.129.593
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni temali in convenzione	1.798.602
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	697
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	102.498
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.695.407
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2.891.341
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	52.696
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	413.192
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2.425.553
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	30.091.331
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.241.534
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	382
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	27.661.422
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	987.993
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.241.541
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.183.041
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	58.500
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0

BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.983.867
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	76.881
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	2.332.870
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.552.725
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.411
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.210.398
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	83
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanl. da terzi - Altri soggetti pubblici	192.381
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	8.978.003
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.378.002
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6.219.429
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.382.572
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	39.931
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	39.931
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.860.489
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	544.271
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	37.798
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.278.419
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	43.653.602
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	40.743.763
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.630.040
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	8.838.876
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	7.622.125
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.977.151
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.819.035
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	26.827
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.440.190
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	682.743

Anno di riferimento: 2018

Periodo: C

BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.777.772
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	506.823
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	886.361
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	489.747
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	386.614
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.535.819
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.535.819
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.780.589
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.780.589
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	2.707.078
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	73.511
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	129.450
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12.456
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	116.993
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.636.235
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	227.048
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.873.644
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.417.487
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	6.686
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	61.808
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	49.564
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.479.472
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	230.181
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.249.291
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.014.518
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	234.773
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0

BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Azienda sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2080	Totale Costo del personale	201.423.570
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	171.634.683
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	84.046.081
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	76.584.198
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	67.455.037
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	9.129.158
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2160	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.461.685
BA2180	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.336.811
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.125.074
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	87.588.602
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	84.411.482
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.177.120
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	495.565
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	456.767
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	456.767
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	38.798
BA2280	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	38.798
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	17.775.688
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	113.217
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	113.217
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.662.470
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	14.152.076
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	3.510.395
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	11.617.635
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	858.073
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	699.474
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	158.699
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.659.562
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.264.095

Anno di riferimento: 2018

Periodo: C

BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	395.467
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.406.011
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	552.363
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.853.648
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	256.865
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.596.783
BA2560	Totale Ammortamenti	20.763.594
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	60.114
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	20.703.480
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	12.780.004
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	12.780.004
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.923.478
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-684.864
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-682.644
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-2.221
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	25.087.888
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	18.991.810
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.044.622
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.813.887
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	6.442.376
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	8.690.725
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	421.506
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	6.654.770
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.293.909
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	318.611
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.715.200
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	327.050
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	883.167.861
CA0010	C.1) Interessi attivi	6.918
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	6.918

CA0050	C.2) Altri proventi	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	5.375.253
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	111.649
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	5.263.605
CA0150	C.4) Altri oneri	19
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	19
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-5.368.364
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	17.574.430
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	17.574.430
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	8.000
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	10.996.568
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	621.200
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	10.375.368
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	7.992.029
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	43.048
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.340.291
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	6.569.862
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	556.933
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	6.012.929
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	412.562
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	288.454
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	5.311.913
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	17.746.878
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	17.746.878
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0

EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	17.677.402
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	331.487
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	277.335
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	54.162
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	17.345.915
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	280.968
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	5.174.408
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	3.815.996
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	164.938
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	1.193.472
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	1.205.357
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	9.096.892
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	745.957
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	842.336
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	69.476
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	69.476
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	1.599
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	152
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	67.725
EA0580	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-172.448
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	16.152.037
YA0010	Y.1) IRAP	16.022.099
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	13.709.049
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.313.050
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0
YA0060	Y.2) IRES	129.938
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	129.938
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	16.152.037
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0

Conto Economico - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

AA0010	A.1	Contributi in d'esercizio	823.828
AA0020	A.1.A	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	820.111
AA0030	A.1.A.1	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	802.040
AA0040	A.1.A.2	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	18.071
AA0050	A.1.B	Contributi d'esercizio (extra fondo)	3.667
AA0060	A.1.B.1	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.437
AA0070	A.1.B.1.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	30
		Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0
AA0080	A.1.B.1.2	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0
AA0090	A.1.B.1.3	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	3.407
AA0100	A.1.B.1.4	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	43
AA0110	A.1.B.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	43
AA0120	A.1.B.2.1	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0130	A.1.B.2.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
AA0140	A.1.B.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	187
AA0150	A.1.B.3.1	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	187
AA0160	A.1.B.3.2	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170	A.1.B.3.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
AA0180	A.1.C	Contributi d'esercizio per ricerca	4
AA0190	A.1.C.1	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200	A.1.C.2	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210	A.1.C.3	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
AA0220	A.1.C.4	Contributi da privati per ricerca	4
AA0230	A.1.D	Contributi d'esercizio da privati	144
AA0240	A.2	Retifica contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti	-8.193
		Retifica contributi in d'esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-8.193
AA0250	A.2.A	Retifica contributi in d'esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
AA0260	A.2.B	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0
AA0270	A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0280	A.3.A	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0290	A.3.B	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
AA0300	A.3.C	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
AA0310	A.3.D	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
AA0320	A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	54.343
AA0330	A.4.A	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.296
AA0340	A.4.A.1	Prestazioni di ricovero	35.305
AA0350	A.4.A.1.1	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.289
AA0360	A.4.A.1.2	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	12.673
AA0370	A.4.A.1.3	Prestazioni di Fife F	6.183
AA0380	A.4.A.1.4	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	662
AA0390	A.4.A.1.5	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
AA0400	A.4.A.1.6	Prestazioni termali	0
AA0410	A.4.A.1.7	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
AA0420	A.4.A.1.8	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	104
AA0430	A.4.A.1.9	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	4.184
AA0440	A.4.A.2	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8
AA0450	A.4.A.3	Prestazioni di ricovero	6.983
AA0460	A.4.A.3.1	Prestazioni ambulatoriali	3.443
AA0470	A.4.A.3.2	Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (resid. e semiresid.)	2.138
AA0480	A.4.A.3.3	Prestazioni di Fife F	29
AA0490	A.4.A.3.4	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	567
AA0500	A.4.A.3.5	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	96
AA0510	A.4.A.3.6	Prestazioni termali Extraregione	457
AA0520	A.4.A.3.7	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	252
AA0530	A.4.A.3.8	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0
AA0540	A.4.A.3.9	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0
AA0550	A.4.A.3.10	Ricavi per differenziale tariffa TUC	0
AA0560	A.4.A.3.11	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0570	A.4.A.3.12	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	1
AA0580	A.4.A.3.12.A		0

Conto Economico - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

C/C		V.C.		Valore
AA0590	A.4.A.3.12.B	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		1
AA0600	A.4.A.3.13	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale		0
AA0610	A.4.B	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		7.152
AA0620	A.4.B.1	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		6.901
AA0630	A.4.B.2	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		251
AA0640	A.4.B.3	Prestazioni di Fila F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0
AA0650	A.4.B.4	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		0
AA0660	A.4.C	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		2.181
AA0670	A.4.D	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		2.714
AA0680	A.4.D.1	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		0
AA0690	A.4.D.2	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		2.670
AA0700	A.4.D.3	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		4
AA0710	A.4.D.4	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		37
AA0720	A.4.D.5	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		3
AA0730	A.4.D.6	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		0
AA0740	A.4.D.7	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0
AA0750	A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi		5.325
AA0760	A.5.A	Rimborsi assicurativi		5
AA0770	A.5.B	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione		0
AA0780	A.5.B.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		0
AA0790	A.5.B.2	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		0
AA0800	A.5.C	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		30
AA0810	A.5.C.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0
AA0820	A.5.C.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0
AA0830	A.5.C.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		30
AA0840	A.5.D	Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici		69
AA0850	A.5.D.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		0
AA0860	A.5.D.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		23
AA0870	A.5.D.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		46
AA0880	A.5.E	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati		5.221
AA0890	A.5.E.1	Rimborso da azienda farmaceutiche per Pay back		3.473
AA0900	A.5.E.1.1	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		0
AA0910	A.5.E.1.2	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		0
AA0920	A.5.E.1.3	Ulteriore Pay-back		3.473
AA0930	A.5.E.2	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati		1.748
AA0940	A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket		7.432
AA0950	A.6.A	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale		7.432
AA0960	A.6.B	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		0
AA0970	A.6.C	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		0
AA0980	A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio		20.764
AA0990	A.7.A	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dello Stato		0
AA1000	A.7.B	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione		10.777
AA1010	A.7.C	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		0
AA1020	A.7.D	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		8.955
AA1030	A.7.E	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		0
AA1040	A.7.F	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		3.032
AA1050	A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per favori interni		0
AA1060	A.9	Altri ricavi e proventi		264
AA1070	A.9.A	Ricavi per prestazioni non sanitarie		121
AA1080	A.9.B	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		45
AA1090	A.9.C	Altri proventi diversi		98
AZ9589	A	Totale valore della produzione (A)		803.861
BA0010	B.1	Acquisti di beni		106.599
BA0020	B.1.A	Acquisti di beni sanitari		105.568
BA0030	B.1.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati		48.878
BA0040	B.1.A.1.1	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		48.872
BA0050	B.1.A.1.2	Medicinali senza AIC		7
BA0060	B.1.A.1.3	Emoderivati di produzione regionale		0

Conto Economico - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

			AVG
BA0070	B.1.A.2	Sangue ed emocomponenti	987
BA0080	B.1.A.2.1	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	732
BA0090	B.1.A.2.2	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) -	0
BA0100	B.1.A.2.3	da altri soggetti	255
BA0210	B.1.A.3	Dispositivi medici	27.891
BA0220	B.1.A.3.1	Dispositivi medici	18.186
BA0230	B.1.A.3.2	Dispositivi medici impiantabili attivi	2.200
BA0240	B.1.A.3.3	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.484
BA0250	B.1.A.4	Prodotti dietetici	402
BA0260	B.1.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	5.046
BA0270	B.1.A.6	Prodotti chimici	0
BA0280	B.1.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	89
BA0290	B.1.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	596
BA0300	B.1.A.9	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.698
BA0310	B.1.B	Acquisti di beni non sanitari	1.010
BA0320	B.1.B.1	Prodotti alimentari	5
BA0330	B.1.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	91
BA0340	B.1.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	248
BA0350	B.1.B.4	Supporti informatici e cancelleria	826
BA0360	B.1.B.5	Materie per la manutenzione	76
BA0370	B.1.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	64
BA0380	B.1.B.7	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390	B.2	Acquisti di servizi	513.477
BA0400	B.2.A	Acquisti servizi sanitari	469.822
BA0410	B.2.A.1	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	55.288
BA0420	B.2.A.1.1	- da convenzione	55.076
BA0430	B.2.A.1.1.A	Costi per assistenza MMG	38.491
BA0440	B.2.A.1.1.B	Costi per assistenza PLS	7.385
BA0450	B.2.A.1.1.C	Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.376
BA0460	B.2.A.1.1.D	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.824
BA0470	B.2.A.1.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0480	B.2.A.1.3	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	222
BA0490	B.2.A.2	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	76.663
BA0500	B.2.A.2.1	- da convenzione	75.887
BA0510	B.2.A.2.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0520	B.2.A.2.3	- da pubblico (Extraregione)	776
BA0530	B.2.A.3	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	56.853
BA0540	B.2.A.3.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	23.834
BA0550	B.2.A.3.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560	B.2.A.3.3	- da pubblico (Extraregione)	12.813
BA0570	B.2.A.3.4	- da privato - Medici SUMA	8.116
BA0580	B.2.A.3.5	- da privato	11.685
BA0590	B.2.A.3.5.A	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0600	B.2.A.3.5.B	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0610	B.2.A.3.5.C	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	11.654
BA0620	B.2.A.3.5.D	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	31
BA0630	B.2.A.3.6	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	405
BA0640	B.2.A.4	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	8.214
BA0650	B.2.A.4.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	847
BA0660	B.2.A.4.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0670	B.2.A.4.3	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0
BA0680	B.2.A.4.4	- da privato (intraregionale)	6.437
BA0690	B.2.A.4.5	- da privato (extraregionale)	930
BA0700	B.2.A.5	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	10.635
BA0710	B.2.A.5.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0720	B.2.A.5.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	68
BA0730	B.2.A.5.3	- da pubblico (Extraregione)	0
BA0740	B.2.A.5.4	- da privato	10.547
BA0750	B.2.A.6	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	13.175
BA0760	B.2.A.6.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0770	B.2.A.6.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0780	B.2.A.6.3	- da pubblico (Extraregione)	0
BA0790	B.2.A.6.4	- da privato	13.175
BA0800	B.2.A.7	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	160.306
BA0810	B.2.A.7.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	72.819
BA0820	B.2.A.7.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0830	B.2.A.7.3	- da pubblico (Extraregione)	49.281

Conto Economico - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenze: 31-12-2018

COGNO	DESCRIZIONE	VOCI	VALORE
BA0840	B.2.A.7.4	- da privato	39.426
BA0850	B.2.A.7.4.A	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0860	B.2.A.7.4.B	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870	B.2.A.7.4.C	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	39.426
BA0880	B.2.A.7.4.D	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
BA0890	B.2.A.7.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0900	B.2.A.8	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.768
BA0910	B.2.A.8.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.687
BA0920	B.2.A.8.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930	B.2.A.8.3	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0
BA0940	B.2.A.8.4	- da privato (Intraregionale)	0
BA0950	B.2.A.8.5	- da privato (extraregionale)	5.412
BA0960	B.2.A.9	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci Fila F	669
BA0970	B.2.A.9.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	28.853
BA0980	B.2.A.9.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	21.319
BA0990	B.2.A.9.3	- da pubblico (Extraregione)	0
BA1000	B.2.A.9.4	- da privato (Intraregionale)	2.404
BA1010	B.2.A.9.5	- da privato (extraregionale)	5.130
BA1020	B.2.A.9.6	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030	B.2.A.10	Acquisto prestazioni termali in convenzione	1.798
BA1040	B.2.A.10.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1
BA1050	B.2.A.10.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060	B.2.A.10.3	- da pubblico (Extraregione)	102
BA1070	B.2.A.10.4	- da privato	1.695
BA1080	B.2.A.10.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1090	B.2.A.11	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2.892
BA1100	B.2.A.11.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	53
BA1110	B.2.A.11.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120	B.2.A.11.3	- da pubblico (Extraregione)	413
BA1130	B.2.A.11.4	- da privato	2.426
BA1140	B.2.A.12	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie e rievacuazione sanitaria	30.091
BA1150	B.2.A.12.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.242
BA1160	B.2.A.12.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1170	B.2.A.12.3	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0
BA1180	B.2.A.12.4	- da privato (Intraregionale)	27.961
BA1190	B.2.A.12.5	- da privato (extraregionale)	988
BA1200	B.2.A.13	Partecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.242
BA1210	B.2.A.13.1	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0
BA1220	B.2.A.13.2	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.183
BA1230	B.2.A.13.3	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0
BA1240	B.2.A.13.4	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenza (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0
BA1250	B.2.A.13.5	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenza (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	59
BA1260	B.2.A.13.6	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0
BA1270	B.2.A.13.7	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1280	B.2.A.14	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.984
BA1290	B.2.A.14.1	Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300	B.2.A.14.2	Rimborsi per cure all'estero	77
BA1310	B.2.A.14.3	Contributi e società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320	B.2.A.14.4	Contributo Legge 210/92	2.333
BA1330	B.2.A.14.5	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.553
BA1340	B.2.A.14.6	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1
BA1350	B.2.A.15	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e sociosanitario	9.210
BA1360	B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1370	B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	192
BA1380	B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e socios. da privato	9.978
BA1390	B.2.A.15.3.A	Consulenze sanitarie da privato - articolo 65, comma 2, CCNL 6 giugno 2000	1.376
BA1400	B.2.A.15.3.B	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6.219
BA1410	B.2.A.15.3.C	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0
BA1420	B.2.A.15.3.D	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0
BA1430	B.2.A.15.3.E	Lavoro interinale - area sanitaria	0
BA1440	B.2.A.15.3.F	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.393
BA1450	B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	40
BA1460	B.2.A.15.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0

Conto Economico - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2016

Conto	Descrizione	Importo
BA1470	B.2.A.15.4.B Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
BA1480	B.2.A.15.4.C Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	40
BA1490	B.2.A.16 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.860
BA1500	B.2.A.16.1 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	544
BA1510	B.2.A.16.2 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
BA1520	B.2.A.16.3 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	38
BA1530	B.2.A.16.4 Altri servizi sanitari da privato	1.278
BA1540	B.2.A.16.5 Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
BA1550	B.2.A.17 Costi per differenziale tariffe TUC	0
BA1560	B.2.B Acquisti di servizi non sanitari	43.655
BA1570	B.2.B.1 Servizi non sanitari	40.745
BA1580	B.2.B.1.1 Lavanderia	2.630
BA1590	B.2.B.1.2 Pulizia	8.839
BA1600	B.2.B.1.3 Mensa	7.622
BA1610	B.2.B.1.4 Riscaldamento	5.977
BA1620	B.2.B.1.5 Servizi di assistenza informatica	1.819
BA1630	B.2.B.1.6 Servizi trasporti (non sanitari)	27
BA1640	B.2.B.1.7 Smaltimento rifiuti	1.440
BA1650	B.2.B.1.8 Utenze telefoniche	683
BA1660	B.2.B.1.9 Utenze elettricità	2.776
BA1670	B.2.B.1.10 Altre utenze	507
BA1680	B.2.B.1.11 Premi di assicurazione	887
BA1690	B.2.B.1.11.A Premi di assicurazione - R.C. Professionale	500
BA1700	B.2.B.1.11.B Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	387
BA1710	B.2.B.1.12 Altri servizi non sanitari	7.538
BA1720	B.2.B.1.12.A Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1730	B.2.B.1.12.B Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0
BA1740	B.2.B.1.12.C Altri servizi non sanitari da privato	7.538
BA1750	B.2.B.2 Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.781
BA1760	B.2.B.2.1 Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1770	B.2.B.2.2 Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780	B.2.B.2.3 Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.781
BA1790	B.2.B.2.3.A Consulenze non sanitarie da privato	2.707
BA1800	B.2.B.2.3.B Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	74
BA1810	B.2.B.2.3.C Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820	B.2.B.2.3.D Lavoro interinale - area non sanitaria	0
BA1830	B.2.B.2.3.E Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0
BA1840	B.2.B.2.4 Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0
BA1850	B.2.B.2.4.A Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1860	B.2.B.2.4.B Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0
BA1870	B.2.B.2.4.C Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1890	B.2.B.3 Formazione (esternalizzata e non)	129
BA1900	B.2.B.3.1 Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12
BA1910	B.2.B.3.2 Formazione (esternalizzata e non) da privato	117
BA1910	B.3 Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria)	11.837
BA1920	B.3.A Manutenzione e riparazione di fabbricati e loro pertinenze	227
BA1930	B.3.B Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.874
BA1940	B.3.C Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.417
BA1950	B.3.D Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	7
BA1960	B.3.E Manutenzione e riparazione agli automezzi	62
BA1970	B.3.F Altre manutenzioni e riparazioni	50
BA1980	B.3.G Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990	B.4 Godimento di beni di terzi	2.460
BA2000	B.4.A Fitti passivi	230
BA2010	B.4.B Canoni di noleggio	2.250
BA2020	B.4.B.1 Canoni di noleggio - area sanitaria	2.015
BA2030	B.4.B.2 Canoni di noleggio - area non sanitaria	235
BA2040	B.4.C Canoni di leasing	0
BA2050	B.4.C.1 Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060	B.4.C.2 Canoni di leasing - area non sanitaria	0
BA2070	B.4.D Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2080	Totale Costo del personale	201.422
BA2090	B.5 Personale del ruolo sanitario	171.834
BA2100	B.5.A Costo del personale dirigente ruolo sanitario	84.046
BA2110	B.5.A.1 Costo del personale dirigente medico	76.584
BA2120	B.5.A.1.1 Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	67.455
BA2130	B.5.A.1.2 Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	9.129
BA2140	B.5.A.1.3 Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150	B.5.A.2 Costo del personale dirigente non medico	7.462
BA2160	B.5.A.2.1 Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.337
BA2170	B.5.A.2.2 Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.125
BA2180	B.5.A.2.3 Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190	B.5.B Costo del personale comparto ruolo sanitario	87.588
BA2200	B.5.B.1 Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	84.411

Conto Economico - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

BA2210	B.5.B.2	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.177
BA2220	B.5.B.3	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230	B.6	Personale del ruolo professionale	496
BA2240	B.6.A	Costo del personale dirigente ruolo professionale	457
BA2250	B.6.A.1	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	457
BA2260	B.6.A.2	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2270	B.6.A.3	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280	B.6.B	Costo del personale comparto ruolo professionale	39
BA2290	B.6.B.1	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	39
BA2300	B.6.B.2	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310	B.6.B.3	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320	B.7	Personale del ruolo tecnico	17.775
BA2330	B.7.A	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	113
BA2340	B.7.A.1	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	113
BA2350	B.7.A.2	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2360	B.7.A.3	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370	B.7.B	Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.662
BA2380	B.7.B.1	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	14.152
BA2390	B.7.B.2	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	3.610
BA2400	B.7.B.3	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410	B.8	Personale del ruolo amministrativo	11.517
BA2420	B.8.A	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	858
BA2430	B.8.A.1	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	699
BA2440	B.8.A.2	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	159
BA2450	B.8.A.3	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460	B.8.B	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.659
BA2470	B.8.B.1	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.284
BA2480	B.8.B.2	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	395
BA2490	B.8.B.3	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500	B.9	Oneri diversi di gestione	2.406
BA2510	B.9.A	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	552
BA2520	B.9.B	Perdite su crediti	0
BA2530	B.9.C	Altri oneri diversi di gestione	1.854
BA2540	B.9.C.1	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	257
BA2550	B.9.C.2	Altri oneri diversi di gestione	1.597
BA2560		Totale Ammortamenti	20.783
BA2570	B.10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	60
BA2580	B.11	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	20.783
BA2590	B.12	Ammortamento dei fabbricati	12.780
BA2600	B.12.A	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0
BA2610	B.12.B	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	12.780
BA2620	B.13	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.923
BA2630	B.14	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
BA2640	B.14.A	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650	B.14.B	Svalutazione dei crediti	0
BA2660	B.15	Variazione delle rimanenze	-693
BA2670	B.15.A	Variazione rimanenze sanitarie	-693
BA2680	B.15.B	Variazione rimanenze non sanitarie	0
BA2690	B.16	Accantonamenti dell'esercizio	26.069
BA2700	B.16.A	Accantonamenti per rischi	18.892
BA2710	B.16.A.1	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.045
BA2720	B.16.A.2	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.814
BA2730	B.16.A.3	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	6.442
BA2740	B.16.A.4	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	6.891
BA2750	B.16.A.5	Altri accantonamenti per rischi	0
BA2760	B.16.B	Accantonamenti per premio di operosità (SUIAI)	422
BA2770	B.16.C	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0
BA2780	B.16.C.1	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2790	B.16.C.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
BA2800	B.16.C.3	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810	B.16.C.4	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2820	B.16.D	Altri accantonamenti	5.855
BA2830	B.16.D.1	Accantonamenti per interessi di mora	0

Conto Economico - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2016

			VALORI
BA2640	B.16.D.2	Acc. Rinnovi convenzioni IMA3/PLSMCA	2.294
BA2650	B.16.D.3	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	318
BA2660	B.16.D.4	Acc. Rinnovi contratti: urgenza medica	2.716
BA2670	B.16.D.5	Acc. Rinnovi contratti: urgenza non medica	327
BA2680	B.16.D.6	Acc. Rinnovi contratti: comparto	0
BA2690	B.16.D.7	Altri accantonamenti	0
BZ9999	B	Totale costi della produzione (B)	593.167
CA0010	C.1	Interessi attivi	7
CA0020	C.1.A	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030	C.1.B	Interessi attivi su c/o postali e bancari	0
CA0040	C.1.C	Altri interessi attivi	7
CA0050	C.2	Altri proventi	0
CA0060	C.2.A	Proventi da partecipazioni	0
CA0070	C.2.B	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080	C.2.C	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090	C.2.D	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100	C.2.E	Utili su cambi	0
CA0110	C.3	Interessi passivi	5.376
CA0120	C.3.A	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	112
CA0130	C.3.B	Interessi passivi su mutui	0
CA0140	C.3.C	Altri interessi passivi	5.264
CA0150	C.4	Altri oneri	0
CA0160	C.4.A	Altri oneri finanziari	0
CA0170	C.4.B	Perdite su cambi	0
CZ9999	C	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-5.369
DA0010	D.1	Rivalutazioni	0
DA0020	D.2	Svalutazioni	0
DZ9999	D	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
EA0010	E.1	Proventi straordinari	17.574
EA0020	E.1.A	Plusvalenze	0
EA0030	E.1.B	Altri proventi straordinari	17.574
EA0040	E.1.B.1	Proventi da donazioni e liberalità diverse	8
EA0050	E.1.B.2	Sopravvenienze attive	10.996
EA0060	E.1.B.2.1	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	621
EA0070	E.1.B.2.2	Sopravvenienze attive v/terzi	10.375
EA0080	E.1.B.2.2.A	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0090	E.1.B.2.2.B	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0100	E.1.B.2.2.C	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110	E.1.B.2.2.D	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120	E.1.B.2.2.E	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	7.992
EA0130	E.1.B.2.2.F	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	43
EA0140	E.1.B.2.2.G	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.340
EA0150	E.1.B.3	Insussistenze attive	6.570
EA0160	E.1.B.3.1	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	657
EA0170	E.1.B.3.2	Insussistenze attive v/terzi	6.013
EA0180	E.1.B.3.2.A	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0190	E.1.B.3.2.B	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0
EA0200	E.1.B.3.2.C	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210	E.1.B.3.2.D	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220	E.1.B.3.2.E	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	413
EA0230	E.1.B.3.2.F	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	288
EA0240	E.1.B.3.2.G	Altre insussistenze attive v/terzi	6.312
EA0250	E.1.B.4	Altri proventi straordinari	0
EA0260	E.2	Oneri straordinari	17.748
EA0270	E.2.A	Minusvalenze	0
EA0280	E.2.B	Altri oneri straordinari	17.748
EA0290	E.2.B.1	Oneri tributari da esercizi precedenti	0
EA0300	E.2.B.2	Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310	E.2.B.3	Sopravvenienze passive	17.678

Conto Economico - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

Conto	Descrizione	Valore
EA0320	E 2.B.3.1 Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	331
EA0330	E 2.B.3.1.A Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	277
EA0340	E 2.B.3.1.B Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	54
EA0350	E 2.B.3.2 Sopravvenienze passive v/terzi	17.345
EA0360	E 2.B.3.2.A Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	281
EA0370	E 2.B.3.2.B Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	5.174
EA0380	E 2.B.3.2.B.1 Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	3.818
EA0390	E 2.B.3.2.B.2 Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	165
EA0400	E 2.B.3.2.B.3 Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	1.193
EA0410	E 2.B.3.2.C Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	1.205
EA0420	E 2.B.3.2.D Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430	E 2.B.3.2.E Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestat. sanitario da operatori accreditati	9.097
EA0440	E 2.B.3.2.F Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	746
EA0450	E 2.B.3.2.G Altre sopravvenienze passive v/terzi	842
EA0460	E 2.B.4 Insussistenze passive	70
EA0470	E 2.B.4.1 Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0480	E 2.B.4.2 Insussistenze passive v/terzi	70
EA0490	E 2.B.4.2.A Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500	E 2.B.4.2.B Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510	E 2.B.4.2.C Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520	E 2.B.4.2.D Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0530	E 2.B.4.2.E Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestat. sanitario da operatori accreditati	2
EA0540	E 2.B.4.2.F Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0550	E 2.B.4.2.G Altre insussistenze passive v/terzi	66
EA0560	E 2.B.5 Altri oneri straordinari	0
EZ9999	E Totale proventi e oneri straordinari (E)	-172
XA0000	X Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	15.153
YA0010	Y.1 IRAP	15.022
YA0020	Y.1.A IRAP relativa a personale dipendente	13.709
YA0030	Y.1.B IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.313
YA0040	Y.1.C IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0
YA0050	Y.1.D IRAP relativa ad attività commerciale	0
YA0060	Y.2 IRES	130
YA0070	Y.2.A IRES su attività istituzionale	130
YA0080	Y.2.B IRES su attività commerciale	0
YA0090	Y.3 Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999	Y Totale imposte e tasse	15.152
ZZ9999	Z RISULTATO DI ESERCIZIO	1

Stato Patrimoniale - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

CODICE MIN.	CODICE	DESCRIZIONE	VALORE
ATTIVO			
AAZ999	A	IMMOBILIZZAZIONI	217.424
AAA000	A.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	193
AAA010	A.I.1	Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA020	A.I.1.a	Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA030	A.I.1.b	F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0
AAA040	A.I.2	Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA050	A.I.2.a	Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA060	A.I.2.b	F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0
AAA070	A.I.3	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	35
AAA080	A.I.3.a	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	35
		F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA090	A.I.3.b	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0
AAA100	A.I.3.c	F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0
AAA110	A.I.4	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0
AAA120	A.I.5	Altre immobilizzazioni immateriali	158
AAA130	A.I.5.a	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	628
AAA140	A.I.5.b	F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	470
AAA150	A.I.5.c	Migliorie su beni di terzi	0
AAA160	A.I.5.d	F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0
AAA170	A.I.5.e	Pubblicità	0
AAA180	A.I.5.f	F.do Amm.to pubblicità	0
AAA190	A.I.5.g	Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA200	A.I.5.h	F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA210	A.I.6	Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0
AAA220	A.I.6.a	F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA230	A.I.6.b	F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA240	A.I.6.c	F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
AAA250	A.I.6.d	F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA260	A.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	217.006
AAA270	A.II.1	Terreni	3.593
AAA280	A.II.1.a	Terreni disponibili	3.571
AAA290	A.II.1.b	Terreni indisponibili	22
AAA300	A.II.2	Fabbricati	172.639
AAA310	A.II.2.a	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0
AAA320	A.II.2.a.1	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0
AAA330	A.II.2.a.2	F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0
AAA340	A.II.2.b	Fabbricati strumentali (disponibili)	172.638
AAA350	A.II.2.b.1	Fabbricati strumentali (disponibili)	333.413
AAA360	A.II.2.b.2	F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)	160.775
AAA370	A.II.3	Impianti e macchinari	18.101
AAA380	A.II.3.a	Impianti e macchinari	69.174
AAA390	A.II.3.b	F.do Amm.to impianti e macchinari	71.072
AAA400	A.II.4	Attrezzature sanitarie e scientifiche	611
AAA410	A.II.4.a	Attrezzature sanitarie e scientifiche	64.368
AAA420	A.II.4.b	F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	63.758
AAA430	A.II.5	Mobili e arredi	769
AAA440	A.II.5.a	Mobili e arredi	9.409
AAA450	A.II.5.b	F.do Amm.to Mobili e arredi	8.640
AAA460	A.II.6	Automezzi	284
AAA470	A.II.6.a	Automezzi	3.128
AAA480	A.II.6.b	F.do Amm.to Automezzi	2.884
AAA490	A.II.7	Oggetti d'arte	0
AAA500	A.II.8	Altre immobilizzazioni materiali	1.716
AAA510	A.II.8.a	Altre immobilizzazioni materiali	14.425
AAA520	A.II.8.b	F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	12.709
AAA530	A.II.9	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	19.316
AAA540	A.II.10	Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0
AAA550	A.II.10.a	F.do Svalut. Terreni	0
AAA560	A.II.10.b	F.do Svalut. Fabbricati	0
AAA570	A.II.10.c	F.do Svalut. Impianti e macchinari	0
AAA580	A.II.10.d	F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0
AAA590	A.II.10.e	F.do Svalut. Mobili e arredi	0
AAA600	A.II.10.f	F.do Svalut. Automezzi	0
AAA610	A.II.10.g	F.do Svalut. Oggetti d'arte	0
AAA620	A.II.10.h	F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0
AAA630	A.III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	226
AAA640	A.III.1	Crediti finanziari	203
AAA650	A.III.1.a	Crediti finanziari v/Stato	0
AAA660	A.III.1.b	Crediti finanziari v/Regione	0
AAA670	A.III.1.c	Crediti finanziari v/partecipate	0
AAA680	A.III.1.d	Crediti finanziari v/fini	206
AAA690	A.III.2	Titoli	19

Stato Patrimoniale - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

CODICE	CODICE	VOCE	VALORE
AAA710	A.III.2.a	Partecipazioni	0
AAA720	A.III.2.b	Altri titoli	19
AAA730	A.III.2.b.1	Titoli di Stato	0
AAA740	A.III.2.b.2	Altre Obbligazioni	0
AAA750	A.III.2.b.3	Titoli azionari quotati in Borsa	1
AAA760	A.III.2.b.4	Titoli diversi	19
AB2889	B	ATTIVO CIRCOLANTE	232.893
ABA000	B.I	RIMANENZE	13.271
ABA010	B.I.1	Rimanenze beni sanitari	13.119
ABA020	B.I.1.a	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.928
ABA030	B.I.1.b	Sangue ed emocomponenti	0
ABA040	B.I.1.c	Dispositivi medici	4.341
ABA050	B.I.1.d	Prodotti dietetici	149
ABA060	B.I.1.e	Materiali per la profilassi (vaccini)	592
ABA070	B.I.1.f	Prodotti chimici	0
ABA080	B.I.1.g	Materiali e prodotti per uso veterinario	7
ABA090	B.I.1.h	Altri beni e prodotti sanitari	104
ABA100	B.I.1.i	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0
ABA110	B.I.2	Rimanenze beni non sanitari	152
ABA120	B.I.2.a	Prodotti alimentari	1
ABA130	B.I.2.b	Materiali di guardaroba, di pulizia, a di convivenza in genere	34
ABA140	B.I.2.c	Combustibili, carburanti e lubrificanti	11
ABA150	B.I.2.d	Supporti informatici e cancelleria	54
ABA160	B.I.2.e	Materiali per la manutenzione	35
ABA170	B.I.2.f	Altri beni e prodotti non sanitari	17
ABA180	B.I.2.g	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0
ABA190	B.II	CREDITI	218.585
ABA200	B.II.1	Crediti v/Stato	0
ABA210	B.II.1.a	Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.L.vo 58/2000	0
ABA220	B.II.1.b	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0
ABA230	B.II.1.c	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0
ABA240	B.II.1.d	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0
ABA250	B.II.1.e	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0
ABA260	B.II.1.f	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0
ABA270	B.II.1.g	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0
ABA280	B.II.1.h	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0
ABA290	B.II.1.i	Crediti v/Stato per ricerca	0
ABA300	B.II.1.1	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0
ABA310	B.II.1.2	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0
ABA320	B.II.1.3	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0
ABA330	B.II.1.4	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0
ABA340	B.II.1.i	Crediti v/regioni	0
ABA350	B.II.2	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma	201.021
ABA360	B.II.2.a	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per spesa corrente	5.504
ABA370	B.II.2.a.1	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0
ABA380	B.II.2.a.2	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0
ABA390	B.II.2.a.3	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per quota FSR	0
ABA400	B.II.2.a.4	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0
ABA410	B.II.2.a.5	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0
ABA420	B.II.2.a.6	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0
ABA430	B.II.2.a.7	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L'EA	1.812
ABA440	B.II.2.a.8	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L'EA	0
ABA450	B.II.2.a.9	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.692
ABA460	B.II.2.a.10	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per ricerca	0
ABA470	B.II.2.b	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	195.517
ABA480	B.II.2.b.1	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	89.157
ABA490	B.II.2.b.2	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0
ABA500	B.II.2.b.3	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per riptano perdite	104.601
ABA510	B.II.2.b.4	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per copertura debiti al 31/12/2005	0
ABA520	B.II.2.b.5	Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	1.760
ABA530	B.II.3	Crediti v/Comuni	1.102
ABA540	B.II.4	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	6.893
ABA550	B.II.4.a	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.891
ABA560	B.II.4.a.1	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0

Stato Patrimoniale - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

CONTO	CONTO	VALORE	VALORE
ABA570	B.II.4.a.2	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
ABA580	B.II.4.a.3	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	6.891
ABA590	B.II.4.b	Acconto quota FSR da distribuire	0
ABA600	B.II.4.c	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1
ABA610	B.II.5	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	21
ABA620	B.II.5.a	Crediti v/enti regionali	0
ABA630	B.II.5.b	Crediti v/sperimentazioni gestionali	0
ABA640	B.II.5.c	Crediti v/altre partecipate	21
ABA650	B.II.6	Crediti v/erario	775
ABA660	B.II.7	Crediti v/altre	8.772
ABA670	B.II.7.a	Crediti v/clienti privati	7.573
ABA680	B.II.7.b	Crediti v/gestioni liquidatorie	413
ABA690	B.II.7.c	Crediti v/altre soggetti pubblici	428
ABA700	B.II.7.d	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	0
ABA710	B.II.7.e	Altri crediti diversi	359
ABA720	B.III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
ABA730	B.III.1	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA740	B.III.2	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA750	B.IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.037
ABA760	B.IV.1	Cassa	345
ABA770	B.IV.2	Istituto Tesoriere	291
ABA780	B.IV.3	Tesoreria Unica	0
ABA790	B.IV.4	Conto corrente postale	401
ACA2999	C	RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.415
ACA000	C.I	RATEI ATTIVI	0
ACA010	C.I.1	Ratei attivi	0
ACA020	C.I.2	Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
ACA030	C.II	RISCONTI ATTIVI	1.415
ACA040	C.II.1	Risconti attivi	1.415
ACA050	C.II.2	Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
ADA2999	D	CONTI D'ORDINE	0
ADA000	D.I	CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
ADA010	D.II	DEPOSITI CAUZIONALI	0
ADA020	D.III	BENI IN COMODATO	0
ADA030	D.IV	ALTRI CONTI D'ORDINE	0
PASSIVO			
PA2999	A	PATRIMONIO NETTO	268.036
PAA000	A.I	FONDO DI DOTAZIONE	53.242
PAA010	A.II	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	240.482
PAA020	A.II.1	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0
PAA030	A.II.2	Finanziamenti da Stato per investimenti	0
PAA040	A.II.2.a	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0
PAA050	A.II.2.b	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0
PAA060	A.II.2.c	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0
PAA070	A.II.3	Finanziamenti da Regione per investimenti	220.335
PAA080	A.II.4	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0
PAA090	A.II.5	Finanziamenti per investimenti da rettificare contributi in conto esercizio	20.147
PAA100	A.III	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	115
PAA110	A.IV	ALTRE RISERVE	0
PAA120	A.IV.1	Riserve da rivalutazioni	0
PAA130	A.IV.2	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0
PAA140	A.IV.3	Contributi da reinvestire	0
PAA150	A.IV.4	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0
PAA160	A.IV.5	Riserve diverse	0
PAA170	A.V	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0
PAA180	A.V.1	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0
PAA190	A.V.2	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
PAA200	A.V.3	Altro	0
PAA210	A.VI	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-35.805
PAA220	A.VII	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2
PB2999	B	FONDI PER RISCHI E ONERI	85.688
PBA000	B.I	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0
PBA010	B.II	FONDI PER RISCHI	44.439
PBA020	B.II.1	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	6.517
PBA030	B.II.2	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	3.009
PBA040	B.II.3	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	9.413
PBA050	B.II.4	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	24.608
PBA060	B.II.5	Altri fondi rischi	892
PBA070	B.III	FONDI DA DISTRIBUIRE	0

Stato Patrimoniale - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

CONTAB. VARI	CODICE	DESCRIZIONE	VALORE
PBA080	B.III.1	FSR indistinto da distribuire	0
PBA090	B.III.2	FSR vincolato da distribuire	0
PBA100	B.III.3	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0
PBA110	B.III.4	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PBA120	B.III.5	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PBA130	B.III.6	Fondo finanziamento per ricerca	0
PBA140	B.III.7	Fondo finanziamento per investimenti	0
PBA160	B.IV	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	0
PBA160	B.IV.1	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	801
PBA170	B.IV.2	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0
PBA180	B.IV.3	Quote inutilizzate contributi per ricerca	791
PBA190	B.IV.4	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
PBA200	B.V	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	10
PBA210	B.V.1	Fondi integrativi pensione	10.449
PBA220	B.V.2	Fondi rinnovi contrattuali	0
PBA230	B.V.2.a	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	7.324
PBA240	B.V.2.b	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.965
PBA250	B.V.2.c	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	2.294
PBA260	B.V.3	Altri fondi per oneri e spese	64
PC2999	C	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.126
PCA000	C.I	FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	6.170
PCA010	C.II	FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	6.170
PD2999	D	DEBITI	0
PDA000	D.I	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	131.730
PDA010	D.II	DEBITI V/STATO	0
PDA020	D.II.1	Debiti v/Stato per mobilita' passiva extraregionale	0
PDA030	D.II.2	Debiti v/Stato per mobilita' passiva internazionale	0
PDA040	D.II.3	Acconto quota FSR v/Stato	0
PDA050	D.II.4	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0
PDA060	D.II.5	Altri debiti v/Stato	0
PDA070	D.III	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0
PDA080	D.III.1	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0
PDA090	D.III.2	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilita' passiva intraregionale	0
PDA100	D.III.3	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilita' passiva extraregionale	0
PDA110	D.III.4	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0
PDA120	D.III.5	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0
PDA130	D.IV	DEBITI V/COMUNI	0
PDA140	D.V	DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	627
PDA150	D.V.1	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	209
PDA160	D.V.1.a	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0
PDA170	D.V.1.b	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PDA180	D.V.1.c	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PDA190	D.V.1.d	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilita' in compensazione	0
PDA200	D.V.1.e	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilita' non in compensazione	4
PDA210	D.V.1.f	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	204
PDA220	D.V.2	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale	0
PDA230	D.V.3	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0
PDA240	D.VI	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	3
PDA250	D.VI.1	Debiti v/enti regionali	0
PDA260	D.VI.2	Debiti v/sperimentazioni gestionali	0
PDA270	D.VI.3	Debiti v/altre partecipate	0
PDA280	D.VII	DEBITI V/FORNITORI	82.153
PDA290	D.VII.1	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	18.731
PDA300	D.VII.2	Debiti verso altri fornitori	43.422
PDA310	D.VIII	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	9.733
PDA320	D.IX	DEBITI TRIBUTARI	6.294
PDA330	D.X	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	10.774
PDA340	D.XI	DEBITI V/ALTRI	42.096
PDA350	D.XI.1	Debiti v/alti finanziatori	0
PDA360	D.XI.2	Debiti v/dipendenti	12.610
PDA370	D.XI.3	Debiti v/gestione liquidazione	0
PDA380	D.XI.4	Altri debiti diversi	29.286
PE2999	E	RATEI E RISCONTI PASSIVI	48
PEA000	E.I	RATEI PASSIVI	10
PEA010	E.I.1	Ratei passivi	10
PEA020	E.I.2	Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
PEA030	E.II	RISCONTI PASSIVI	38
PEA040	E.II.1	Risconti passivi	9
PEA050	E.II.2	Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29
PF2999	F	CONTI D'ORDINE	0
PFA000	F.I	CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
PFA010	F.II	DEPOSITI CAUZIONALI	0
PFA020	F.III	BENI IN COMODATO	0
PFA030	F.IV	ALTRI CONTI D'ORDINE	0

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

SCHEMA CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE
118

Schema Conto Economico 118 - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

CONGESS	VOG	2018	2017	2016/2017	Diff%
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	823.926.823	815.758.528	8.168.294	1%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	820.111.877	809.070.044	11.041.833	1%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.686.439	6.478.308	-2.811.866	-43%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	29.638	248.267	-218.629	-88%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	3.406.615	6.230.038	-2.823.423	-45%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	42.993	0	42.993	
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	187.194	0	187.194	
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	4.376	0	4.376	
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	0	0	0	
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	
A.1.c.4)	da privati	4.376	0	4.376	
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	144.130	210.179	-66.048	-31%
A.2)	Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-8.192.643	-6.246.844	-2.945.988	56%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	1.939.151	-1.939.151	-100%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.342.044	41.454.376	12.887.668	31%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	42.288.410	30.975.290	11.311.120	37%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Intramoenia	2.713.809	1.449.836	1.263.973	87%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	9.341.824	9.029.250	312.576	3%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	6.324.735	6.059.696	265.039	4%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.431.778	7.357.669	74.110	1%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	20.763.595	18.714.788	2.048.808	11%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
A.9)	Altri ricavi e proventi	254.569	204.356	50.212	29%
	TOTALE A)	803.880.701	866.241.721	17.618.980	2%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	108.597.374	101.935.575	6.661.799	5%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	105.587.878	100.509.373	5.078.503	5%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.009.498	1.426.201	-416.704	-29%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	469.824.782	454.096.883	15.727.899	3%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	55.298.071	54.826.103	472.867	1%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	78.683.334	79.664.375	-981.041	-1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	56.853.273	44.793.052	12.060.221	27%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	8.214.728	7.272.371	942.358	13%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	10.635.382	10.836.893	-201.512	-2%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	13.174.800	12.082.632	1.092.168	9%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	160.306.844	157.420.134	2.886.710	2%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.768.109	9.083.347	-315.238	-3%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	28.852.871	28.669.972	182.899	1%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.798.602	1.901.367	-102.765	-5%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.891.341	2.791.857	99.484	4%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	30.091.331	29.354.526	736.805	3%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.241.541	1.088.429	153.112	14%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.983.867	4.351.286	-367.420	-9%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.210.398	8.518.840	691.558	8%

Schema Conto Economico 118 - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

CODICE ANAL.		VARI.		2018	2017	2016/2017	DIF.F.
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria			1.860.489	1.449.898	410.591	28%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC			0	0	0	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari			43.653.802	38.118.800	5.535.002	15%
B.3.a)	Servizi non sanitari			40.743.763	36.125.055	4.618.708	13%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinate, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			2.780.589	1.888.269	1.112.330	67%
B.3.c)	Formazione			129.450	325.488	-196.038	-60%
B.4)	Manutenzione e riparazione			11.636.235	11.305.071	331.165	3%
B.5)	Godimento di beni di terzi			2.479.472	2.338.900	140.571	6%
B.6)	Costi del personale			201.423.570	202.461.764	-1.038.193	-1%
B.6.a)	Personale dirigente medico			76.584.196	77.290.615	-706.419	-1%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico			7.461.885	7.628.937	-166.052	-2%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario			87.588.602	88.097.555	-1.491.046	-2%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli			1.428.058	1.460.765	-32.708	-2%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli			28.380.830	29.985.881	-1.625.051	-5%
B.7)	Oneri diversi di gestione			2.406.011	1.936.008	570.003	31%
B.8)	Ammortamenti			20.763.594	21.855.402	-1.091.808	-5%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali			60.114	50.878	9.238	18%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati			12.780.004	12.772.261	7.743	0%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali			7.923.476	9.032.264	-1.108.788	-12%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			0	0	0	
B.10)	Variazione delle rimanenze			-684.664	-1.069.919	385.054	-36%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie			-682.644	-1.068.882	386.038	-36%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie			-2.221	-1.237	-983	79%
B.11)	Accantonamenti			25.087.886	34.081.275	-9.013.389	-28%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi			18.991.610	27.985.962	-8.994.352	-32%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità			421.506	421.506	0	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			0	0	0	
B.11.d)	Altri accantonamenti			5.654.770	5.673.807	-19.037	-0%
	TOTALE B)			893.167.851	866.959.748	18.208.113	2%
	Differenza tra valore e costi della produzione			20.692.840	19.281.873	1.410.967	7%
C)	Proventi e oneri finanziari						
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari			6.818	5.374	1.544	28%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari			5.375.273	11.237.064	-5.861.791	-52%
	TOTALE C)			-5.368.354	-11.231.690	5.863.335	-52%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie						
D.1)	Rivalutazioni			0	0	0	
D.2)	Svalutazioni			0	0	0	
	TOTALE D)			0	0	0	
E)	Proventi e oneri straordinari						
E.1)	Proventi straordinari			17.574.430	16.783.242	791.189	5%
E.1.a)	Plusvalenze			0	0	0	
E.1.b)	Altri proventi straordinari			17.574.430	16.783.242	791.189	5%
E.2)	Oneri straordinari			17.746.878	45.626.344	-27.879.466	-61%
E.2.a)	Minusvalenze			0	0	0	
E.2.b)	Altri oneri straordinari			17.746.878	45.626.344	-27.879.466	-61%
	TOTALE E)			-172.448	-28.843.103	28.670.655	-99%
	Risultato prima delle imposte			15.152.037	-20.762.820	35.914.857	-173%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio						
Y.1)	IRAP			15.022.089	14.741.127	280.972	2%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente			13.709.049	13.550.066	158.983	1%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente			1.313.050	1.191.060	121.889	10%
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			129.938	270.616	-140.678	-52%
Y.3)	Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			0	0	0	
	Totale Y)			16.152.037	15.011.743	140.295	1%
	Utile (perdita) dell'esercizio			0	-35.804.563	35.804.563	-100%

Schema Stato Patrimoniale 118 - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

Codice IMI		2018	2017	2016	Var (%)
ATTIVO					
A)	IMMOBILIZZAZIONI				
A.1)	Immobilitazioni immateriali	183.078	171.680	21.419	12%
A.1.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	
A.1.2)	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	
A.1.3)	Dritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	34.800	34.800	0	0%
A.1.4)	Immobilitazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	
A.1.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	150.278	136.880	21.419	16%
A.2)	Immobilitazioni materiali	217.005.428	227.120.982	-10.114.534	-4%
A.2.1)	Terreni	3.592.698	3.692.898	0	0%
A.2.1.a)	Terreni disponibili	3.570.553	3.670.553	0	0%
A.2.1.b)	Terreni indisponibili	22.345	22.345	0	0%
A.2.2)	Fabbricati	172.638.060	185.322.000	-12.684.448	-7%
A.2.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	492	492	0	0%
A.2.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	172.638.060	185.322.000	-12.684.448	-7%
A.2.3)	Impianti e macchinari	18.101.222	18.742.098	-640.874	-3%
A.2.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	610.701	30.743	579.958	1.888%
A.2.5)	Mobili e arredi	769.032	887.805	-98.773	-11%
A.2.6)	Automezzi	263.771	269.221	4.551	2%
A.2.7)	Oggetti d'arte	0	0	0	
A.2.8)	Altre immobilizzazioni materiali	1.715.684	1.376.148	339.438	25%
A.2.9)	Immobilitazioni materiali in corso e acconti	19.314.687	16.929.054	2.385.614	14%
A.3)	Immobilitazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	224.912	224.912	0	0%
A.3.1)	Crediti finanziari	205.744	205.744	0	0%
A.3.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	
A.3.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	
A.3.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	
A.3.1.d)	Crediti finanziari v/altre	205.744	205.744	0	0%
A.3.2)	Titoli	18.168	19.168	0	0%
A.3.2.a)	Partecipazioni	0	0	0	
A.3.2.b)	Altri titoli	18.168	19.168	0	0%
TOTALE A)		217.424.419	227.517.534	-10.093.116	-4%
B)	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.1)	Rimanenza	13.271.414	12.586.550	684.864	5%
B.1.1)	Rimanenza beni sanitari	13.118.424	12.438.780	684.844	5%
B.1.2)	Rimanenza beni non sanitari	151.990	149.769	2.221	1%
B.1.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	
B.1.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	
B.2)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	218.594.706	251.801.074	-33.216.369	-13%
B.2.1)	Crediti v/Stato	0	47.107	-47.107	-100%
B.2.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	0	0	0	
B.2.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0	0	0	
B.2.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	0	0	0	
B.2.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	0	0	0	
B.2.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	
B.2.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
B.2.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
B.2.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	
B.2.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	
B.2.1.d)	Crediti v/prefetture	0	47.107	-47.107	-100%
B.2.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	201.021.354	235.478.899	-34.457.545	-15%
B.2.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	5.504.014	15.538.022	-10.034.008	-65%
B.2.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	0	8.262.153	-8.262.153	-100%
B.2.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.812.275	1.812.276	0	0%
B.2.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
B.2.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.691.739	5.483.594	-1.771.855	-32%
B.2.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	195.517.340	218.940.878	-24.423.538	-11%
B.2.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	89.156.627	89.395.954	-239.327	-0%
B.2.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0	
B.2.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	104.601.202	128.785.413	-24.184.211	-19%
B.2.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	1.759.511	1.759.511	0	0%
B.2.3)	Crediti v/Comuni	1.102.443	1.103.018	-575	-0%
B.2.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	8.891.260	5.603.987	1.284.671	23%
B.2.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.891.260	5.603.987	1.284.671	23%
B.2.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.377	1.377	0	0%
B.2.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	21.119	21.119	0	0%
B.2.6)	Crediti v/erario	774.749	774.749	0	0%
B.2.7)	Crediti v/altre	8.772.403	8.758.215	4.188	0%
B.2.8)	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	

Schema Stato Patrimoniale 118 - CONSUNTIVO - Azienda: 120112

Data Competenza: 31-12-2018

		2018	2017	31-12-2017	Var. (%)
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)	Disponibilità liquide	1.038.618	1.563.635	-527.017	-34%
B.IV.1)	Cassa	345.009	484.322	-139.314	-29%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	290.938	692.505	-401.569	-58%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	0	0	0	
B.IV.4)	Conto corrente postale	400.674	386.808	13.866	4%
	TOTALE B)	232.892.738	265.951.259	-33.058.521	-12%
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	0	0	0	
C.II)	Risconti attivi	1.414.691	0	1.414.691	
	TOTALE C)	1.414.691	0	1,414,691	
	Totale attivo	451.731.847	493.468.793	-41.736.946	-8%
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	
PASSIVO					
A)	PATRIMONIO NETTO				
A.i)	Fondo di dotazione	53.242.344	31.165.649	22.076.705	71%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	240.482.030	253.052.782	-12.570.752	-5%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	0	0	0	
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	0	0	0	
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	220.334.622	233.674.899	-13.340.276	-6%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	20.147.407	19.177.884	969.524	5%
A.III)	Riserve da donazioni e fascicoli vincolati ad investimenti	115.173	0	115.173	
A.IV)	Altre riserve	0	0	0	
A.V)	Contributi per ripieno perdite	0	0	0	
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-35.804.563	0	-35.804.563	
A.VII)	Utili (perdite) dell'esercizio	0	-35.804.563	35.804.563	-100%
	TOTALE A)	258.034.985	248.413.769	9.621.215	4%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	
B.2)	Fondi per rischi	44.438.621	39.664.866	4.773.756	12%
B.3)	Fondi da distribuire	0	0	0	
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	801.091	601.091	0	0%
B.5)	Altri fondi oneri	10.448.619	9.510.541	938.077	10%
	TOTALE B)	55.688.330	49.876.498	5.711.832	11%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosità	6.170.426	6.200.358	-29.932	-0%
C.2)	IFR personale dipendente	0	0	0	
	TOTALE C)	6.170.426	6.200.358	-29.932	-0%
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	0	0	0	
D.2)	Debiti v/Stato	0	0	0	
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	20.774	-20.774	-100%
D.4)	Debiti v/Comuni	527.108	819.827	-292.719	-36%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	208.837	73.779	135.058	183%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	4.380	3	4.377	143.039%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	204.338	73.655	130.681	177%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0	
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	121	121	0	0%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	3.195	0	3.195	
D.7)	Debiti v/fornitori	62.153.114	117.178.168	-55.025.052	-47%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	9.733.026	8.466.282	1.266.744	15%
D.9)	Debiti tributarî	6.294.488	7.641.508	-1.347.020	-18%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.774.179	10.601.103	173.076	2%
D.12)	Debiti v/altri	42.095.919	43.854.658	-1.758.939	-4%
	TOTALE D)	131.769.666	188.656.297	-56.886.431	-30%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	10.332	221.874	-211.542	-95%
E.2)	Risconti passivi	37.911	0	37.911	
	TOTALE E)	48.243	221.874	-173.631	-78%
	Totale passivo	451.731.847	493.468.793	-41.736.946	-8%
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	

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011		Azienda	
CONSUNTIVO 2018			
valori in unità di €			
		31/12/2018	31.12.2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	-35.804.563
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	12.780.004	12.772.261
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.823.478	9.032.264
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	60.114	50.876
Ammortamenti		20.763.595	21.855.402
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-20.763.595	-18.714.788
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in capitale e fondi riserva		-20.763.595	-18.714.788
(+)	accantonamenti SUMAI	421.503	421.506
(-)	pagamenti SUMAI	451.438	0
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Prestito operosità medici SUMAI e TFR		-29.932	421.506
(+/-)	Rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni		
- Fondi svalutazione di attività			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	24.646.360	33.659.769
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-18.934.548	-52.484.069
- Fondo per rischi ed oneri futuri		5.711.832	-18.804.300
OPERAZIONI DI GESTIONE PATRIMONIALE			
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-20.774	20.774
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-292.719	345.560
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	135.058	-25.259.502
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-55.025.052	6.977.934
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-1.347.020	-1.591.202
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso Istituti di previdenza	173.076	-43.615
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-1.765.744	-55.228.418
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e Istituti (esortere))	-58.133.175	-74.778.369
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-173.831	177.390
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	47.107	78.419
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regioni per gettiti addizionali IIRPA e IRAP		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regioni per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regioni - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regioni - gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regioni - altri contributi ex-bilancio		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regioni	10.034.009	43.191.890
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comuni	676	30.682
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-1.284.671	24.934.817
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Esato		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl	-4.168	38.326.460
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	8.782.831	108.562.575
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-684.664	-1.069.919
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti e fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-684.664	-1.069.919
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-1.414.891	2.439
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	-81.633	-37.029
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati		
(-)	Acquisto impianti e macchinari		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		

RENDICONTO FINANZIARIO EX ART. 26 D.LGS 118/2011		Azienda	
CONSUNTIVO 2018			
valori in unità di €			
		31/12/2018	31.12.2017
(-)	Acquisito mobili e arredi		
(-)	Acquisito automezzi		
(-)	Acquisito altri beni materiali		
(-)	Acquisito immobilizzazioni Materiali		
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-10.588.948	-12.297.830
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisito crediti finanziari		
(-)	Acquisito titoli		
(-)	Acquisito immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti verso fornitori di immobilizzazioni		
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	239.327	-511.919
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	22.076.795	23.228.201
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	24.184.211	181.848
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	46.500.332	22.888.130
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	8.192.842	7.231.138
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	115.173	-16.813
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	84.508.348	30.082.454
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti CIC bancari e istituto tesoriere*	1.260.744	2.953.743
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-527.017	548.613
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-527.017	548.613
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

MODELLO CP

Modello CP - Anno 2016		VALORI IN MIGLIAIA DI EURO E SENZA SEGNO				
AZIENDA		120112 - FROSINONE				
		(Esempio voce B0940)				
Codice CE / CP		B) Costi della produzione				
		120216	120217	120226	120228	Totale
		OSPEDALE F. SPAZIANI FROSINONE	OSPEDALE SAN BENEDETTO ALATRI	OSPEDALE CIVILE S.S. TRINITA' N. S. DE SORA	P. OSPEDAL S. SCOLASTICA CASSINO	
B0010	B.1) Acquisti di beni	19.214	4.074	10.331	11.907	45.526
B0020	B.1.a) Prodotti farmaceutici	9.930	2.106	5.893	5.600	24.619
B0030	B.1.b) Eroduttori e prodotti dietetici	877	144	111	283	1.415
B0040	B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	129	27	71	311	538
B0050	B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	2.570	645	1.589	1.339	6.043
B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, pezzi di ricambio per ECG, ECG, etc.	273	58	233	215	779
B0070	B.1.f) Prodotti chimici e materiali sanitari	2.659	584	1.255	2.154	6.652
B0080	B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	2.653	595	1.018	1.130	5.376
B0090	B.1.h) Prodotti alimentari	0	0	0	0	0
B0100	B.1.i) Materiali di quarantena, di pulizia e di contenimento in genere	39	8	22	23	92
B0110	B.1.j) Combustibili, carburanti e lubrificanti	21	5	22	23	71
B0120	B.1.k) Supporti informatici e computer	194	41	78	83	407
B0130	B.1.l) Materiale per la manutenzione	37	18	22	22	85
B0140	B.1.m) Altro	31	4	8	10	43
B0200	B.2) Acquisti di servizi	23.526	4.909	11.587	12.768	52.874
B0210	B.2.a) per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	0	0
B0220	B.2.b) per altro assistenza	0	0	0	0	0
B0230	B.2.c) Compartecipazione sanitaria al personale del ruolo san. per att. libero-prof. (intramoenia)	355	79	202	207	843
B0240	B.2.d) Consulenze sanitarie e non sanitarie	4.253	902	2.025	2.210	9.390
B0250	B.2.e) Altri servizi sanitari	3.758	797	1.277	2.021	8.853
B0260	B.2.f) Fornitura (esternalizzata e non)	134	29	54	62	265
B0270	B.2.g) Servizi non sanitari	15.039	3.189	7.428	8.289	33.926
B0280	B.2.h) Utenze	1.145	243	571	594	2.553
B0290	B.2.i) Altro	13.894	2.948	6.558	7.875	31.373
B0300	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria)	2.695	371	1.309	1.430	6.005
B0310	B.3.a) Personale del ruolo sanitario	463	98	241	249	1.051
B0320	B.3.b) Personale del ruolo professionale	57.709	12.237	32.418	31.866	134.230
B0330	B.3.c) Personale del ruolo tecnico	345	73	0	0	418
B0340	B.3.d) Personale del ruolo amministrativo	4.718	1.000	2.253	2.318	10.289
B0350	B.3.e) Altri diversi di personale	2.608	532	1.562	1.803	6.506
B0360	B.3.f) Altri diversi di personale	641	126	303	364	1.434
B0370	B.3.g) Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.132	1.083	2.554	2.798	11.570
B0380	B.3.h) Variazione delle rimanenze	200	48	-125	-134	-302
B0390	Totale costi della produzione (B)	116.849	24.777	62.943	65.465	269.034

Dati di Sanam						
Giornate di degenza:						
Ricoverti ordinari						
Day Hospital		55.458	38.193	55.093	93.398	240.122
Riabilitazione		5.203	4.240	3.932	2.858	17.231
Posti letto:						
Ricoverti ordinari		338	68	216	278	920
Day Hospital		11	2	8	8	29
Riabilitazione						
Dimessi:						
Ricoverti ordinari		11.938	2.718	7.225	8.769	30.670
Day Hospital		1.457	1.299	977	1.403	5.136
Riabilitazione						
N° addetti:		818	521	553	640	2.532
Personale del ruolo sanitario		688	447	454	515	2.104
di cui dirigenti		210	139	115	148	612
di cui infermieri		420	270	293	328	1.319
di cui tecnico		50	32	38	33	153
di cui altro personale sanitario di comparto		8	8	8	8	32
Personale del ruolo professionale		0	0	0	0	0
di cui dirigenti		0	0	0	0	0
di cui comparto		0	0	0	0	0
Personale del ruolo tecnico		53	60	75	98	286
di cui dirigenti		63	60	75	98	286
Personale del ruolo amministrativo		19	11	21	35	85
di cui dirigenti		19	11	21	35	85
Altro personale		5	3	1	0	9
altro personale		5	3	1	0	9

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

MODELLO LA

[illegible]

Allegato 2 - Mobilità Intraspettato		
A2101	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. CONIETTIVA NAVEPENTE DITTA EOLA SPA - ATTIVITA'	Importo
A2102	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. CONIETTIVA NAVEPENTE DITTA EOLA SPA - PASSIVA	4.415
A2101	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE SANITARIA DI BASE - ATTIVITA'	1.651
A2102	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE SANITARIA DI BASE - PASSIVA	
A2103	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE PERINATOLOGICA - ATTIVITA'	
A2104	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE PERINATOLOGICA - PASSIVA	64
A2105	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE EPOCROLOGICA - ATTIVITA'	29.810
A2106	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE EPOCROLOGICA - PASSIVA	15.072
A2107	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE TERMALE - ATTIVITA'	23.521
A2108	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE TERMALE - PASSIVA	
A2109	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE DI EMERGENZA SANITARIA - ATTIVITA'	1
A2110	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE DI EMERGENZA SANITARIA - PASSIVA	120
A2111	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE TERR. AVULGATORIALE E CONIETTIVA - ATTIVITA'	5.547
A2112	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE TERR. AVULGATORIALE E CONIETTIVA - PASSIVA	1.108
A2113	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE TERR. GEN. RES. GEN. - ATTIVITA'	1.18
A2114	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE TERR. GEN. RES. GEN. - PASSIVA	176
A2115	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE TERR. RES. SOCIALE - ATTIVITA'	1.372
A2116	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE TERR. RES. SOCIALE - PASSIVA	3.059
A2117	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE DI PROTEZIONE - ATTIVITA'	0
A2118	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. DISTRETUALE DI PROTEZIONE - PASSIVA	85
A2119	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. COPIEDALOGICA - ATTIVITA'	11.274
A2120	ALL 2 - MOBILITA' INTRASPEO PER ASS. COPIEDALOGICA - PASSIVA	7.214

Allegato 3 - Mobilità interregionale		Importo
A3101	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. COLLETTIVA PER SOSTENUTE CIVILTÀ E DI LAVORO - ATTIVITÀ	
A3102	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. SINT. COLLETTIVA PER SOSTENUTE CIVILTÀ E DI LAVORO - PASSIVA	2611
A3201	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE - ATTIVITÀ	90
A3202	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE - PASSIVA	221
A3203	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVITÀ	1024
A3204	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - PASSIVA	2190
A3205	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVITÀ	2380
A3206	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA - PASSIVA	18105
A3301	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TECNICA - ATTIVITÀ	260
A3302	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TECNICA - PASSIVA	121
A3303	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE EMERGENZA SANITARIA - ATTIVITÀ	
A3304	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - PASSIVA	
A3401	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. AMMINISTRATIVE E SERVIZI CIVILI - ATTIVITÀ	410
A3402	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. AMMINISTRATIVE E SERVIZI CIVILI - PASSIVA	
A3501	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. SVOLGIMENTO AZIENDALE - ATTIVITÀ	
A3502	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. SVOLGIMENTO AZIENDALE - PASSIVA	
A3601	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. SVOLGIMENTO AZIENDALE - ATTIVITÀ	
A3602	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. SVOLGIMENTO AZIENDALE - PASSIVA	
A3701	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTETTIVA - ATTIVITÀ	
A3702	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTETTIVA - PASSIVA	
A3801	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTETTIVA - ATTIVITÀ	
A3802	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTETTIVA - PASSIVA	
A3901	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTETTIVA - ATTIVITÀ	
A3902	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTETTIVA - PASSIVA	
A4001	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTETTIVA - ATTIVITÀ	13304
A4002	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTETTIVA - PASSIVA	48264

Allegato 4 - Dettaglio		Importo
A4251	ALL 4 - ASS. TERRITORIALE AMBULATORIALE E DOMICILIARE AI SOGGIORN. INTERNAZION. DISTINTI	
A4209	ALL 4 - ASS. TERRITORIALE SERV. RESIDENZIALE AI SOGGIORN. INTERNAZION. DISTINTI	
A4203	ALL 4 - ASS. TERRITORIALE RESIDENZIALE AI SOGGIORN. INTERNAZION. DISTINTI	

Allegato 5 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza		Importo
A5101	ALL 5 - CHIRURGIA ESTERNA	
A5102	ALL 5 - CROCIODIAGNOSI TUMORI MASCHILE	
A5103	ALL 5 - MEDICINE NATALE, OSTEOPATIA	
A5104	ALL 5 - VACCINI ANTICANCER - FARMACODIAGNOSI ESTERNA	
A5105	ALL 5 - CENOTECNICHE NATALE	
A5106	ALL 5 - MEDICINA FISICA, RIABILITAZIONE AVULSIONE	
A5107	ALL 5 - LAMBERTERAPIA ANTICANCER, ELETTROTHERAPIA ANTICANCER, ULTRASUONI/TERAPIA, MIOGSTERAPIA	
A5108	ALL 5 - ASSISTENZA DI CURA	
A5109	ALL 5 - CONTRIBUZIONE PRATICA RIABILITATIVA METODO COMAN	
A5110	ALL 5 - AUSILI TERNOLOGICI IN MOVIMENTO/CONTRO TARIFFARIO MATERIALE D'USO E DI MEDICAZIONE	
A5111	ALL 5 - PRODOTTI ANTICANCER	
A5112	ALL 5 - PRESTAZIONI AGGIUNTIVE MPO E PLS PRESTITE DA ACCORDI REGIONALI LAZIO/ROMA	
A5113	ALL 5 - FARMACI DI FASDA O PER PERSONE AFFETTE DA MALATTIE RARE	
A5114	ALL 5 - FARMACI PER PERSONE DI VIAGGIO E SOGGIORNO PER PERSONE	
A5115	ALL 5 - PRESTAZIONI DI CURA E FARMACI DI CURA	
A5116	ALL 5 - ALTRE PRESTAZIONI ESISTENTI DA LILA - ALTIRO	
A5117	TOTALE ALLEGATO 5 - PRESTAZIONI EVENTUALMENTE EROGATE NON RICONFIDATE SULLA LILA	

Allegato 6 - Stranieri irregolari		
A5901	ITALIA - STRANIERI IRREGOLARI - ATTIVITÀ D'INFERMERIE	Importo
A5902	ITALIA - STRANIERI IRREGOLARI - ASSISTENZA DOMESTICA	
A5903	ITALIA - STRANIERI IRREGOLARI - ASSISTENZA CAPOLIBERA	

Codice LA	Missione/attività economica	Destinazione e destinazione di bilancio		Costi per acquisto di servizi			Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Altri personale	Totale	
		servizi	non servizi	prezzi lordi pagati	servizi pagati per erogazione di prestazioni	servizi non pagati							
10100	Glied e altri pubblici	322	7	0	166	169	2.702	0	710	300	57	250	4.739
10200	Glied degli enti e della pubblica	6	3	0	60	63	2.118	0	476	265	81	115	3.229
10300	Provisione e gestione degli ambienti di lavoro	4	33	0	26	496	1.646	0	836	478	365	6	3.230
10400	Servizi pubblici istituzionali	132	16	53	673	695	3.873	0	532	241	233	18	5.567
10500	Attività di manutenzione e di gestione	0.324	43	561	426	1.631	3.273	0	540	260	422	9	13.630
10600	Servizi medici legali	0	34	170	2.073	151	2.777	0	0	239	53	4	6.187
10700	TOTALE ASSI-STENZA E MANUTENZIONE COLLETTIVA	0.738	115	785	4.856	3.781	11.818	0	3.836	1.629	1.229	40	23.773
20100	Servizi medici	23	8	1.015	43	213	331	0	0	42	71	0	7.730
20200	Medicina generale - Medicina generale	0	18	97.400	250	126	308	0	0	139	138	0	23.135
20300	Medicina generale - Medicina di alta scuola	0	4	7.936	84	64	131	0	0	83	100	0	6.718
20400	Medicina generale - Medicina di alta scuola	11	5	70	0	22	0	13	15	0	28	0	128
20500	Assistenza specialistica - Assistenza specialistica erogata presso la farmacia dell'ospedale	0	0	77.772	0	0	204	0	0	121	139	0	78.236
20600	Assistenza specialistica - Assistenza specialistica erogata presso la farmacia dell'ospedale	45.722	8	50.769	29	121	1.342	0	60	289	268	68	83.154
20700	Assistenza specialistica - Assistenza specialistica erogata presso la farmacia dell'ospedale	1.444	18	12.845	117	438	619	8	13	180	260	26	14.247
20800	Assistenza specialistica - Assistenza specialistica erogata presso la farmacia dell'ospedale	12.265	33	19.057	738	3.760	7.115	0	209	287	454	60	36.816
20900	Assistenza specialistica - Assistenza specialistica erogata presso la farmacia dell'ospedale	1.456	42	19.321	250	3.475	7.324	0	142	320	811	72	21.272
21000	Assistenza specialistica - Assistenza specialistica erogata presso la farmacia dell'ospedale	3.573	27	14.565	634	4.331	9.291	0	1.676	420	1.172	111	21.168
21100	Assistenza specialistica - Assistenza specialistica erogata presso la farmacia dell'ospedale	0	10	18.454	150	215	736	0	0	333	1.122	53	13.653
21200	Assistenza specialistica - Assistenza specialistica erogata presso la farmacia dell'ospedale	3.56	15	26.332	136	152	1.127	0	90	322	1.151	54	21.415

00602	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza alle donne, bambini, ragazzi, giovani - Assistenza per altro	231	47	1.439	320	785	2.253	0	210	223	523	63	418	6.425
00603	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro	229	22	0	624	636	4.039	0	128	195	370	19	869	8.243
00604	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	13	0	3.647	251	564	9.221	0	124	199	534	12	476	7.740
00605	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	360	8	613	558	441	2.701	0	350	268	853	22	316	9.733
00606	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	14	4	0	71	64	253	0	11	23	69	0	22	533
00607	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	355	0	2.125	32	77	51	0	59	31	43	8	127	3.541
00608	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00609	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	154	2	18	225	772	1.781	0	134	183	374	45	236	5.096
00610	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	15	1	2.764	24	17	487	0	48	17	149	13	119	3.857
00611	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67
00612	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00613	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00614	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00615	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00616	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00617	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00618	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	508	12	8.865	281	1.015	2.819	0	150	120	524	45	419	15.045
00619	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	376	0	0	37	0	0	15	0	0	0	421
00620	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	1.020	0	0	31	0	0	0	0	0	0	1.131
00621	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	17.734	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.734
00622	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00623	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	1.328	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.328
00624	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	1.660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.660
00625	TOTALE ASSISTENZA AMBULATORIALE	64.273	305	295.851	4.282	17.364	28.549	13	8.834	4.109	7.421	94	11.478	413.538
00626	Attività di pronto soccorso	751	179	0	1.110	5.120	12.532	0	1.811	726	1.203	229	2.931	25.079
00627	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	6.909	22	734	737	3.254	2.425	0	515	765	1.141	132	2.155	13.004
00628	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	21.523	100	152.272	4.001	23.259	128.636	430	8.992	5.111	8.119	617	5.510	218.452
00629	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00630	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	232	25	9.452	220	1.588	2.027	0	717	513	508	73	425	15.623
00631	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	38	4	27.743	250	47	214	0	0	37	27	15	124	23.782
00632	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	653	45	0	425	480	512	0	253	295	411	8	528	4.583
00633	Ass. territorio ambulatorio e domicilio - Assistenza per altro - Assistenza per altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00634	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	29.824	229	199.821	9.921	24.862	124.278	483	11.547	7.488	12.095	1.617	13.119	436.991
00635	Totale	124.305	1.947	495.672	15.158	37.648	199.301	493	21.015	13.599	20.784	2.249	29.817	620.200

N.B.: Gli importi indicati, sia negli allegati (da 1 a 6) che nel modello I.A., devono essere arrotondati in migliaia di euro e senza cifre decimali.
Tutti gli importi devono essere indicati in valore assoluto (senza segno negativo).
Gli allegati per l'azienda ha a disposizione i dati economici devono essere obbligatoriamente compilati. In particolare è obbligatoria la compilazione degli allegati 2 e 3.

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

RELAZIONE SULLA GESTIONE

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

Il bilancio di esercizio 2018 è stato redatto secondo quanto previsto dalla specifica normativa nazionale e regionale in materia e, soprattutto, dal D. Lgs.vo n. 118/2011, dalle specifiche direttive regionali e dalla normativa di cui al Codice Civile, nonché in ossequio ai decreti commissariali che hanno impatto sulla contabilità aziendale, ai principi contabili nazionali (OIC).

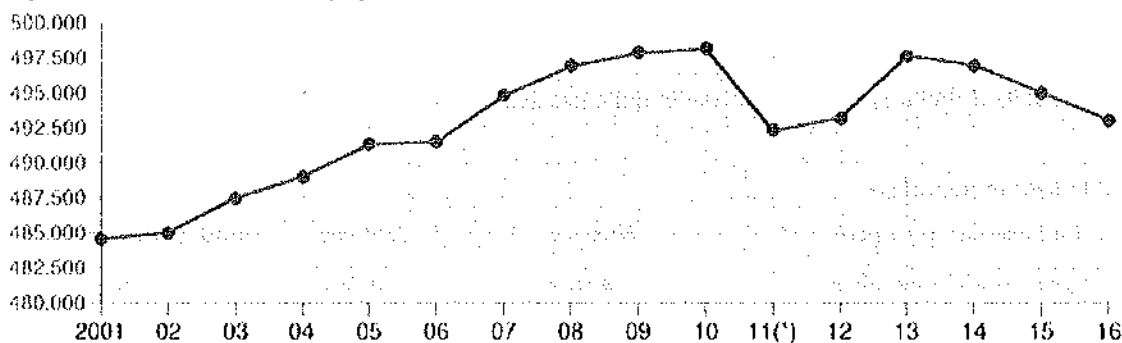
Anche la presente relazione è stata redatta secondo i principi suddetti.

Generalità sul territorio servito e sulla popolazione assistita (su dato I.S.T.A.T al 31-12-2016)

Il territorio dell'Azienda U.S.L. di Frosinone comprende tutto l'ambito provinciale con 91 comuni. La superficie totale è di 3.241,88 kmq ed il bacino di utenza è di 493.067 abitanti.

L'andamento demografico della popolazione residente in provincia è mostrato nella figura 1

Figura 1 – Andamento della popolazione residente



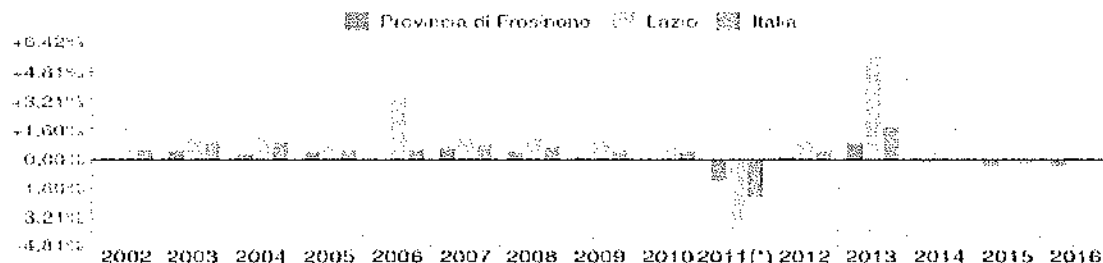
Andamento della popolazione residente

PROVINCIA DI FROSINONE - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Il grafico successivo (figura 2) riporta le variazioni annuali della popolazione della provincia di Frosinone espresse in percentuale a confronto con le variazioni della popolazione della regione Lazio e dell'Italia.

Figura 2 – Variazione percentuale della popolazione.



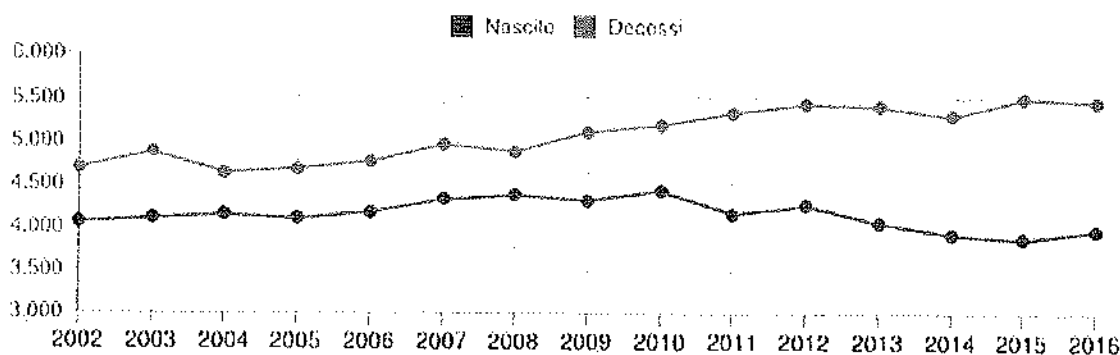
Variazione percentuale della popolazione

PROVINCIA DI FROSINONE - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Nel grafico che segue (figura 3) è riportato il movimento naturale (saldo naturale) della popolazione provinciale, determinato dalla differenza fra le nascite ed i decessi. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa tra le due linee.

Figura 3 – Saldo naturale della popolazione provinciale.



Movimento naturale della popolazione

PROVINCIA DI FROSINONE - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic - Elaborazione TUTTITALIA.IT

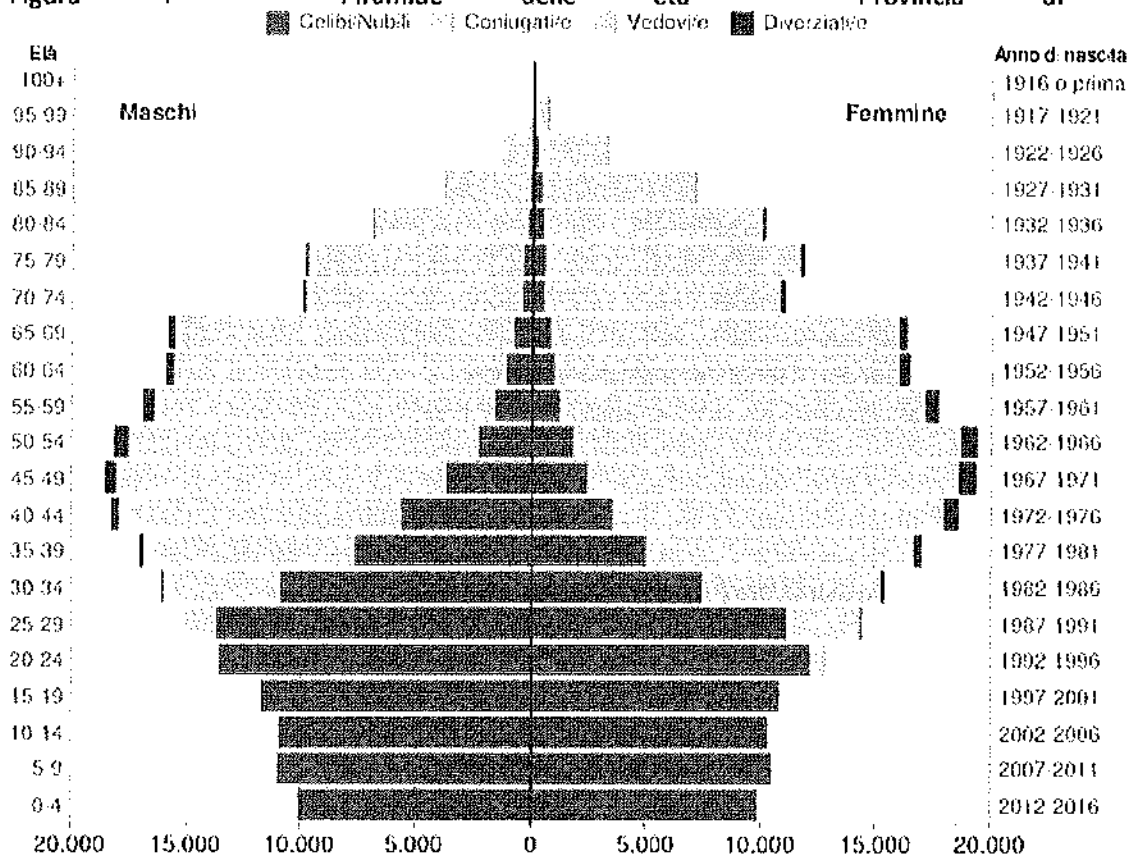
La sottostante tabella (tabella 1) riporta il dettaglio delle nascite e dei decessi dal 2002 al 2016.

Tabella 1 – Bilancio demografico.

Anno	Bilancio demografico	Nascite	Decessi	Saldo Naturale
2002	1 gennaio-31 dicembre	4.052	4.681	-629
2003	1 gennaio-31 dicembre	4.097	4.862	-765
2004	1 gennaio-31 dicembre	4.139	4.630	-491
2005	1 gennaio-31 dicembre	4.096	4.678	-582
2006	1 gennaio-31 dicembre	4.173	4.760	-587
2007	1 gennaio-31 dicembre	4.320	4.957	-637
2008	1 gennaio-31 dicembre	4.368	4.880	-512
2009	1 gennaio-31 dicembre	4.313	5.100	-787
2010	1 gennaio-31 dicembre	4.422	5.185	-763
2011	1 gennaio-31 dicembre	4.160	5.326	-1.166
2012	1 gennaio-31 dicembre	4.255	5.432	-1.177
2013	1 gennaio-31 dicembre	4.063	5.404	-1.341
2014	1 gennaio-31 dicembre	3.925	5.290	-1.365
2015	1 gennaio-31 dicembre	3.869	5.502	-1.633
2016	1 gennaio-31 dicembre	3.970	5.464	-1.494

Poiché le popolazioni non si differenziano soltanto per la loro velocità di accrescimento, ma anche per la loro struttura, appare utile esaminare la composizione della popolazione provinciale per età e sesso così come risulta dalla piramide dell'età riportata nella figura 4 e relativa all' 1-1-2016. Da essa si rileva una più elevata consistenza del contingente femminile nelle età più avanzate, effetto dell'invecchiamento della popolazione e della più elevata speranza di vita del sesso femminile.

Figura 4 – Piramide delle età – Provincia di Frosinone



Popolazione per età, sesso e stato civile - 2016

PROVINCIA DI FROSINONE - Dati ISTAT 1° gennaio 2016 - Elaborazioni TUTTITALIA.IT

Di seguito (tabella 2) si riporta la distribuzione della popolazione provinciale per sesso e classi di età, all'1-1-2016 e al 31-12-2016.

Tabella 2 – Distribuzione della popolazione provinciale

POPOLAZIONE all'1-1-2016			
	MASCHI	FEMMINE	M+F
Meno di 1 anno	1.908	1.898	3.806
Da 1 a 4 anni	8.234	7.985	16.219
Da 5 a 14 anni	22.067	20.835	42.902
Da 15 a 24 anni	25.516	23.645	49.161
Da 25 a 44 anni	66.664	65.232	131.896
Da 45 a 64 anni	69.705	72.785	142.490
Da 65 a 74	25.884	27.290	53.174

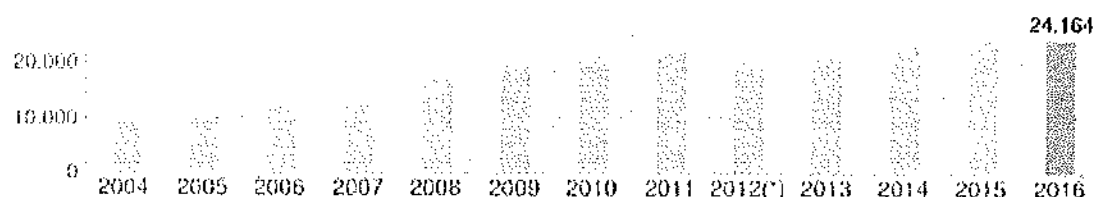
POPOLAZIONE al 31-12-2016			
	MASCHI	FEMMINE	M+F
Meno di 1 anno	2.020	1.890	3.910
Da 1 a 4 anni	8.011	7.877	15.888
Da 5 a 14 anni	21.975	20.865	42.840
Da 15 a 24 anni	25.081	22.906	47.987
Da 25 a 44 anni	65.608	63.856	129.464
Da 45 a 64 anni	69.836	73.091	142.927
Da 65 a 74	26.671	28.055	54.726

Da 75 in su	22.315	33.063	55.378
TOTALE	242.293	252.733	495.026

Da 75 in su	22.392	32.933	55.325
TOTALE	241.594	251.473	493.067

La popolazione straniera residente in provincia di Frosinone è progressivamente cresciuta nel tempo: al 1° gennaio 2016 risultavano 24.164 unità, pari al 4,9% della popolazione residente. L'andamento di tale popolazione è mostrato nel grafico seguente (figura 5)

Figura 5 – Andamento della popolazione provinciale con cittadinanza straniera.



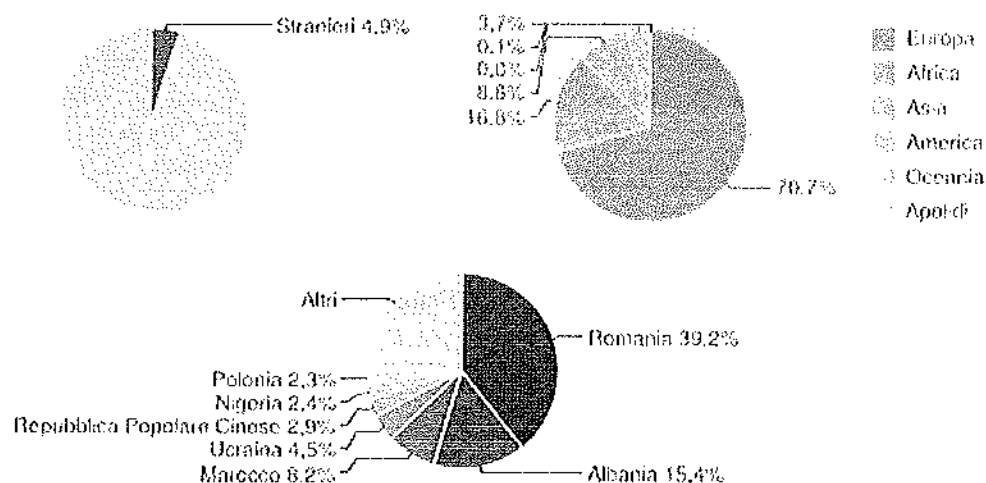
Andamento della popolazione con cittadinanza straniera - 2016

PROVINCIA DI FROSINONE - Dati ISTAT 1° gennaio 2016 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-consenso

La composizione della popolazione straniera è invece illustrata in figura 6

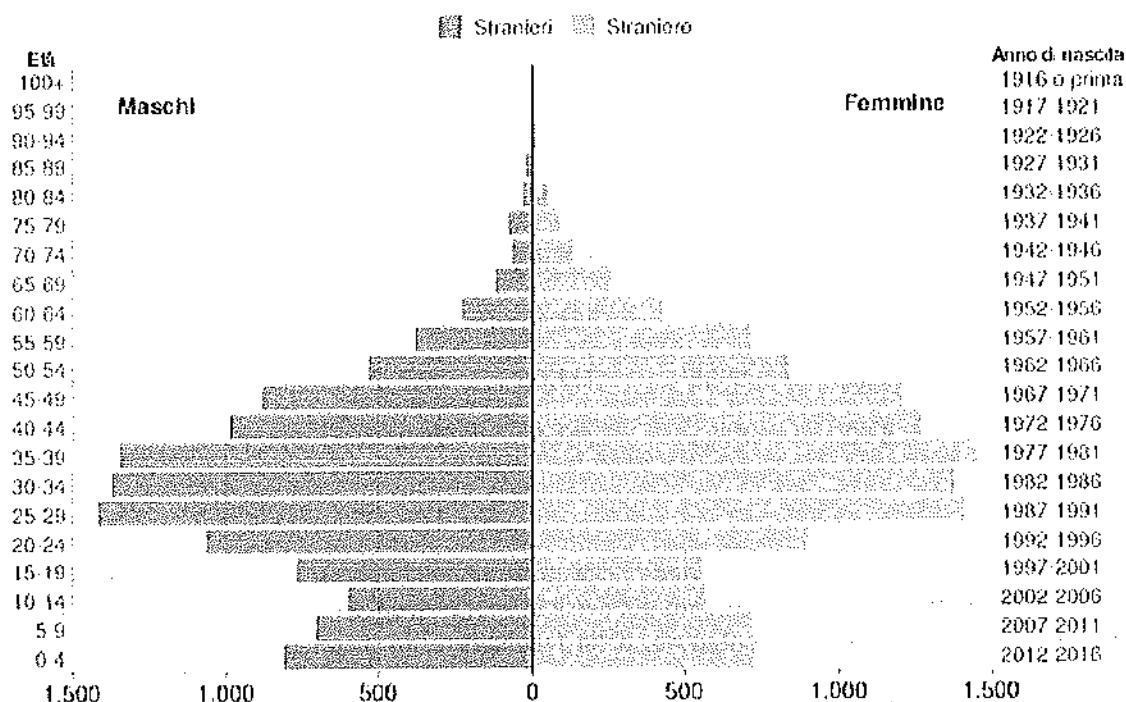
Figura 6 – Composizione della popolazione straniera.



Si evidenzia come essa provenga principalmente dai paesi europei e che la comunità straniera più numerosa è quella proveniente dalla Romania con il 39,2% di tutti gli stranieri presenti sul territorio, seguita dall'Albania (15,4%) e dal Marocco (8,2%).

La distribuzione della popolazione straniera residente in provincia di Frosinone per età e sesso al 1° gennaio 2016, riportata nella figura 7, mostra una conformazione della piramide dell'età molto diversa da quella relativa alla popolazione provinciale. Le fasce di età più rappresentate sono infatti costituite in entrambi i sessi dalle classi più giovani.

Figura 7 – Piramide dell'età – Popolazione straniera residente in provincia di Frosinone.



Popolazione per cittadinanza straniera per età e sesso - 2016

PROVINCIA DI FROSINONE - Dati ISTAT 1° gennaio 2016 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

Nella tabella 3 sono riportati i principali indici demografici calcolati sulla popolazione residente in provincia di Frosinone.

Tabella 3 – Principali indici demografici.

Anno	Indice di vecchiata	Indice di dipendenza strutturale	Indice di ricambio della popolazione attiva	Indice di struttura della popolazione attiva	Indice di carico di figli per donna feconda	Indice di natalità (x 1.000 ab.)	Indice di mortalità (x 1.000 ab.)
	1° gennaio	1° gennaio	1° gennaio	1° gennaio	1° gennaio	1 gen-31 dic	1 gen-31 dic
2002	126,4	49,8	87,6	89,6	25,0	8,4	9,7
2003	131,2	49,9	87,3	91,5	24,5	8,4	10,0
2004	135,2	49,7	87,3	92,7	23,9	8,5	9,5
2005	139,9	49,7	85,4	94,4	23,6	8,4	9,5

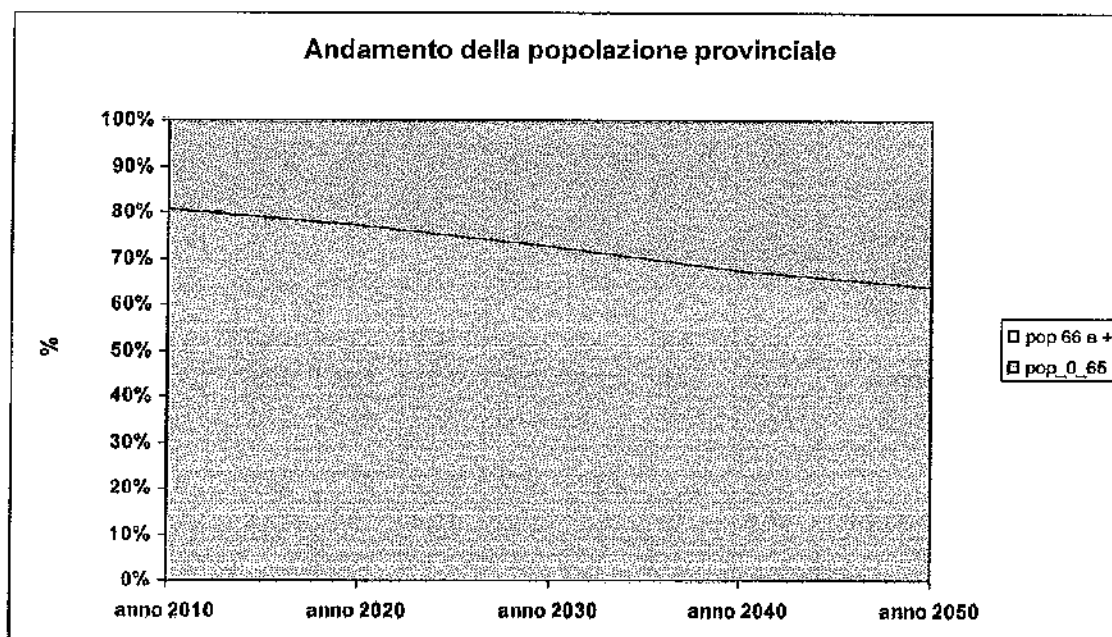


2006	144,5	49,8	83,0	97,1	23,4	8,5	9,7
2007	147,4	49,5	89,1	99,8	23,4	8,8	10,1
2008	149,0	49,0	97,1	101,5	23,2	8,8	9,8
2009	150,9	48,9	107,1	104,0	22,8	8,7	10,3
2010	152,5	48,9	116,7	106,8	22,4	8,9	10,4
2011	152,4	48,7	129,1	110,5	22,0	8,4	10,8
2012	156,1	49,6	134,0	113,9	21,6	8,6	11,0
2013	159,2	50,4	136,7	115,7	21,1	8,2	10,9
2014	163,7	51,3	137,9	118,4	20,8	7,9	10,6
2015	167,6	52,2	140,5	121,6	20,7	7,8	11,1
2016	172,5	53,0	143,3	124,4	20,9	-	

Stime ISTAT sull'evoluzione nel medio-lungo periodo della struttura della popolazione provinciale residente, costruite supponendo un ulteriore miglioramento dei livelli di sopravvivenza rispetto a quanto già rilevato negli ultimi anni, un aumento, sia pur contenuto, della fecondità e un incremento dei flussi migratori, disegnano lo scenario demografico provinciale fino all'anno 2050 rappresentato in figura 8 da cui si vede che il peso della popolazione ultrasessantacinquenne è destinato a crescere.

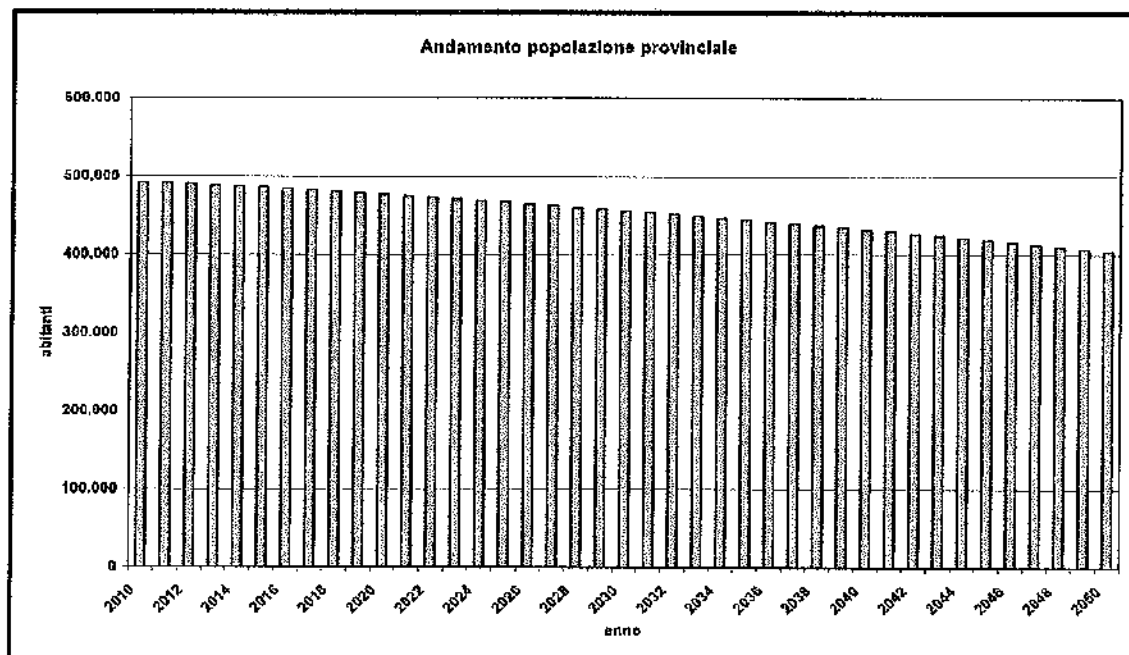
Tenuto conto che gli anziani sono forti consumatori di servizi sanitari ed ipotizzando invariati i loro modelli di consumo, è prevedibile un aumento di domanda di prestazioni soprattutto legate alla presenza di malattie cronico-degenerative, la cui incidenza e prevalenza aumenta con il crescere dell'età.

Figura 8 – Scenario demografico provinciale.



La figura 9 mostra la stima dell'andamento della popolazione provinciale fino all'anno 2050, evidenziando una progressiva contrazione della sua numerosità.

Figura 9 – Stima dell'andamento della popolazione provinciale



L'analisi di dettaglio dei principali indicatori demografici provinciali stimati per il periodo 2011-2020 e riportati in tabella 4 mette ulteriormente in risalto l'aumento del peso della popolazione anziana, il decremento numerico della popolazione totale e l'incremento della speranza di vita alla nascita.



Tabella 4 – Andamento dei principali indicatori demografici provinciali

	ANNO									
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tasso di natalità (per 1.000 ab.)	8,3	8,2	8,1	8	7,9	7,8	7,7	7,6	7,6	7,5
Tasso di mortalità (per 1.000 ab.)	9,4	9,6	9,7	9,8	10	10,1	10,2	10,3	10,4	10,5
Tasso migratorio (per 1.000 ab.)	-1,1	-1,4	-1,4	-1,3	-1,3	-1,2	-1,2	-1,1	-1,1	-1
Tasso di crescita totale (per 1.000 ab.)	-2,2	-2,8	-3	-3,2	-3,3	-3,5	-3,7	-3,8	-3,9	-4,1
Numero medio di figli per donna	1,23	1,23	1,24	1,24	1,25	1,26	1,26	1,27	1,28	1,28
Età media della madre al parto	31,2	31,2	31,3	31,4	31,5	31,5	31,6	31,7	31,7	31,8
Speranza di vita alla nascita (maschi)	80	80,1	80,3	80,4	80,6	80,8	80,9	81	81,2	81,3
Speranza di vita a 65 anni (maschi)	18,9	19	19,1	19,2	19,4	19,5	19,6	19,7	19,8	20
Speranza di vita alla nascita (femmine)	85,8	85,9	86,1	86,2	86,4	86,6	86,7	86,9	87	87,1
Speranza di vita a 65 anni (femmine)	22,8	23	23,1	23,2	23,4	23,5	23,6	23,8	23,9	24
Età media della popolazione	43,8	44,1	44,4	44,7	44,9	45,2	45,5	45,7	46	46,3
Popolazione 0-14 anni (%)	12,8	12,8	12,7	12,7	12,6	12,6	12,5	12,5	12,4	12,4
Popolazione 15-64 anni (%)	67,1	66,7	66,2	65,7	65,3	64,9	64,6	64,2	63,9	63,6
Popolazione 65 anni e più (%)	20,1	20,5	21,1	21,6	22,1	22,5	22,9	23,3	23,6	24
Popolazione 80 anni e più (%)	6,6	6,8	7	7,2	7,4	7,6	7,7	7,8	8	8,2
Indice di dipendenza strutturale (%)	49,1	49,9	51	52,2	53,2	54	54,9	55,7	56,4	57,3
Indice di dipendenza degli anziani (%)	30	30,8	31,8	32,9	33,8	34,6	35,4	36,2	37	37,8
Indice di vecchiaia	157,1	161	165,8	170,5	174,7	178,8	182,5	185,9	189,9	194,3

Per quanto riguarda l'articolazione territoriale, L'Azienda USL di Frosinone è strutturata in quattro Distretti Sanitari, che comprendono, sotto il profilo censuario, i Comuni riportati nella carta topografica (fig. 10).

Fig. 10 – Articolazione dei Distretti Sanitari



La rete ospedaliera pubblica risulta articolata come di seguito:

Presidio	P.L. ordinari acuti	P.L. ordinari post-acuti	P.L. DH/DS	P.L. totali	Rete emergenza	Rete ictus	Rete cardiologica	Rete trauma	Rete perinatale	Rete emergenza pediatrica
Frosinone-Alatri	361	15	38	414	DEA I	UTN I	E	CTZ	I+	Spoke
Sora	173	21	27	221	PS	TNV/PSe	C	-	I	-
Cassino	216		12	228	DEA I	TNV/PSe	C	PST	I	-
Totale	750	36	77	863						

TNV/PSe = Team Neurovascolare/Pronto Soccorso esperto

UTN I = Unità di Trattamento Neurovascolare di I° livello

E = con PL di cardiologia e UTIC e servizio di emodinamica

C = con soli PL di cardiologia e UTIC

CTZ = Centro Trauma di Zona

PST = Pronto Soccorso Traumatologico

I+ = ex livello II+ del DCA 56/2010. Attività assistenziale a gravidanze e neonati a rischio

I = assistenza al parto e neonato fisiologico senza PL di patologia neonatale

Le strutture private accreditate per acuti sono le seguenti:



Struttura	pp.ll.	Tipologia Assistenziale	Sede
Casa di Cura Villa Gioia	22	Profilo monospecialistico di 18 PL di Chirurgia Generale associati a 4 PL di DS polispecialistico, oltre che di day service e specialistica ambulatoriale	Distretto "C"
Casa di Cura S. Teresa	20	Profilo monospecialistico di 12 PL di Ortopedia associati a 8 PL di DS polispecialistico, oltre che di day service e specialistica ambulatoriale	Distretto "C"
Casa di Cura S. Anna	32	Profilo monospecialistico di Chirurgia Generale associato ad attività di DS polispecialistico, oltre che di day service e specialistica ambulatoriale	Distretto "D"
Casa di Cura Villa Serena	25	Profilo monospecialistico di Medicina Generale associato ad attività polispecialistica, oltre che di day service e specialistica ambulatoriale	Distretto "D"
Totale	99		

Le attività ospedaliere di lungodegenza e di riabilitazione sono assicurate sia da strutture a gestione ASL che da strutture private accreditate, come si vede dal seguente prospetto:

Tipologia	Pubblico		Privato Accreditato
Lungodegenza	21 P.L. P.O. Sora	15 P.L. P.O. Frosinone *	S. Raffaele Cassino = 69
Riabilitazione			S. Raffaele Cassino = 146 ord + 14 DH INI Città Bianca = 57 ord + 6 DH

* trasferiti presso il P.O. di Alatri dal 01-07-2014

La dotazione complessiva di posti letto è riassunta di seguito:

Tipologia		Posti letto attuali		
		Pubblici	Privati accreditati	Totali
ACUTI		827	99	926
POST-ACUTI	LD	36	69	105
	RIAB	0	223	223
Totale		863	391	1.254

2,5 PL x 1000 ab.

I dati sulla popolazione assistita e sulla scomposizione per fasce di età sono coerenti con quelli esposti nel quadro G del modello di rilevazione flussi ministeriali FLS11, mentre i dati sulla popolazione esente da ticket sono rilevabili nel quadro H del modello di rilevazione flussi ministeriali FLS11.

Il numero di strutture ospedaliere a gestione diretta e quello delle strutture ospedaliere convenzionate sono coerenti con quelli esposti nel modello di rilevazione flussi ministeriali HSP11.

Il numero di posti letto dei presidi a gestione diretta è riportato nel modello di rilevazione flussi ministeriali HSP12;

I posti letto dei presidi in convenzione, risultano dal modello di rilevazione flussi ministeriali HSP13.

Il numero di strutture ambulatoriali di medicina distrettuale a gestione diretta ed il numero di strutture ambulatoriali di medicina distrettuale convenzionate sono riportati nel modello di rilevazione flussi ministeriali STS11.

Il numero di strutture convenzionate ex art 26 legge 833/78 è riportato nel modello di rilevazione flussi ministeriali RIA11.

I dati relativi ai Medici di Base e Pediatri di Libera Scelta sono desumibili dai quadri E ed F del modello di rilevazione flussi ministeriali FLS12.

La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

Il Bilancio di Esercizio 2018 si chiude in pareggio.

Riguardo ai ricavi, occorre sottolineare che la Regione Lazio ha operato una politica di distribuzione del Fondo indistinto di finanziamento (e redistribuzione in sede di bilancio di esercizio) in modo da allineare i risultati economici delle AA.SS.LL., AA.OO (ALLEGATO 1).

I costi relativi al finanziamento FSR vincolato sono stati sostenuti nell'ambito dell'ordinaria gestione delle varie Linee di Attività Aziendali, nell'ottica primaria della garanzia del LEA.

Segue una disamina puntuale delle maggiori voci di costo e del loro andamento rapportato all'esercizio precedente.

COSTO DEL PERSONALE

L'Azienda ha rispettato le direttive regionali relative al programma assunzionale.

Nonostante le assunzioni operate nel corso dell'anno, il costo del personale si è ridotto rispetto al 2016 di circa 1 Milione di euro a causa dei pensionamenti. Questa ulteriore dinamica di riduzione del personale in servizio ha indotto l'Azienda, allo scopo di mantenere il livello quantitativo e qualitativo dei servizi resi (che anzi in diversi casi sono stati persino incrementati), a ricorrere a personale assunto temporaneamente nelle varie discipline/specializzazioni, sia mediche che paramediche, con contratti di prestazione professionale che hanno inevitabilmente appesantito i costi per collaborazioni e consulenze sanitarie (circa 0,7 Milioni).

Non risultano contabilizzati in bilancio gli oneri differiti del personale relativamente alle ferie non godute. Al riguardo si sottolinea che non vi è necessità di effettuare tale accantonamento in considerazione della copiosa normativa in materia e delle numerose direttive aziendali, secondo cui non è possibile monetizzare le ferie non godute.

COSTO BENI E SERVIZI

Il costo per l'acquisto di beni sanitari è aumentato rispetto all'anno precedente di circa 5.000.000 euro, aumento dovuto per buona parte al costo dei medicinali e alla spesa per vaccini, conseguenza delle nuove normative al riguardo.

In particolare tali incrementi sono dovuti ad una serie di circostanze e di iniziative intraprese dall'Azienda già a partire da qualche anno in risposta a bisogni assistenziali indifferibili e non più procrastinabili, nonché finalizzate a dare attuazione a precise indicazioni Regionali in merito; le più importanti di tali iniziative sono:

- Deciso incremento del numero dei pazienti trattati in emodinamica H24 ed utilizzo di nuovi dispositivi tecnologicamente più avanzati;



- Deciso incremento dell'attività chirurgica svolta presso il P.O. di Cassino, in seguito all'assunzione del nuovo primario di chirurgia;
- Intensa attività di neurochirurgia presso il P.O. di Frosinone, anche in tal caso in seguito all'assunzione del nuovo primario;
- Implementazione di alcune linee di attività cardiologiche quali, in particolare, l'elettrofisiologia e gli impianti di pace maker, mediante lo svolgimento delle stesse in presidi ospedalieri aziendali di particolare rilevanza, con sostanziale allargamento dell'offerta di tali servizi sul territorio provinciale;
- Aumento dei pazienti trattati in malattie infettive di circa il 20%, con sempre maggiore incidenza delle malattie rare, che fanno registrare un tasso di crescita decisamente superiore alla media nazionale;
- Incremento del numero dei pazienti oncologici;
- Incremento consistente del costo dei trattamenti chemioterapici dei pazienti in ematologia, dal momento che si registra un aumento del numero dei pazienti trattati, della sopravvivenza media degli stessi (con conseguente necessità di continuità nel trattamento farmacologico e terapeutico), delle indicazioni per l'impiego dei farmaci in seguito a nuove linee guida internazionali e/o a modifiche della scheda tecnica;
- Implementazione dell'attività operatoria per il trattamento della frattura del collo del femore entro 24/48 ore, con utilizzo di impianti protesici di nuova generazione e sistemi avanzati di sintesi ossea;
- Implementazione trattamenti CPRE;
- Incremento dei vaccini obbligatori, con particolare riguardo alla copertura della popolazione in età scolastica.

Si riporta, all'ALLEGATO 2, la relazione sull'andamento della spesa redatta dalla Direzione di Area Farmaceutica Aziendale.

Menzione particolare merita il decremento di oltre 3 Mln/€ della Farmaceutica convenzionata.

Molto attenta è stata la gestione delle voci di costo "Prestazioni da privato-ospedaliera-ambulatoriale-riabilitazione", visto che tutte si posizionano entro i tetti di budget fissati dalla Regione; eventuali scostamenti per talune case di cura, derivanti dalla fatturazione delle stesse, sono stati contabilmente riportati all'interno dei predetti limiti di budget quali note di credito da ricevere. In tale partita, sono inoltre stati iscritti minori costi in relazione alle note di credito da ricevere da parte di case di cura a seguito degli abbattimenti tariffari operati dalla Regione e trasmessi ai fini dell'inserimento in bilancio.

TRANSAZIONE CASA DI CURA ACCREDITATA SAN RAFFAELE CASSINO

L'Azienda ha definitivamente chiuso nell'anno 2018 l'annoso contenzioso (dal 2008 al 2016) instaurato con la Casa di Cura accreditata San Raffaele di Cassino. L'accordo transattivo è già stato ampiamente illustrato nel corso del bilancio di esercizio 2017, e nell'anno 2018 sono state chiuse le partite ancora aperte con i cessionari del credito e le fatture che ancora erano poste sotto sequestro dalla Magistratura. Dal punto di vista contabile l'intera operazione risulta chiusa.

ACCANTONAMENTI

L'Azienda ha attentamente valutato la propria politica degli accantonamenti per rischi, anche attraverso un capillare studio sull'andamento dinamico dei fondi di accantonamento nell'ultimo quinquennio. Attraverso tale analisi l'Azienda ha ritenuto di poter operare un deciso decremento degli accantonamenti (- 9 milioni circa).

RIMANENZE FINALI

Il valore delle rimanenze finali è stato calcolato valorizzando le scorte di magazzino e di armadio farmaceutico di reparto quantificate analiticamente dai responsabili delle farmacie di Ospedale/Distretto e dei Direttori Sanitari di Ospedale/Distretto.

Al riguardo si precisa che il Direttore della U.O.C. Farmacia, con propria direttiva, ha dettato la procedura da rispettare per la quantificazione delle rimanenze di magazzino e di reparto attraverso inventariazione al 31/12/2018, dalla quale inequivocabilmente si evince che la valorizzazione è stata effettuata inserendo in procedura contabile il dato "Quantità".

SITUAZIONE DEBITORIA

L'Azienda, in ossequio al Decreto Legge 35/2013 che ha imposto la certificazione dei debiti pregressi delle Pubbliche Amministrazioni, ha continuato il programma dei pagamenti dei debiti pregressi con i fondi vincolati a ciò appositamente destinati ed ha anche sensibilmente migliorato i propri tempi medi di pagamento, grazie al completamento del nuovo assetto organizzativo del Centro Unico di Liquidazione.

In ogni caso, il riscontro delle partite debitorie viene periodicamente effettuato da parte dell'Ufficio Ciclo Passivo, anche attraverso la dinamica accettazione/respingimento delle cessioni di credito con le relative fatture annesse.

Le descritte azioni hanno generato un notevolissimo abbattimento dei debiti pregressi; in particolare, i debiti verso fornitori hanno fatto registrare un abbattimento del 47%, passando da oltre 117 milioni di euro a 62 milioni di euro.

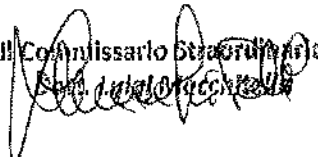
Inoltre, come per l'anno 2017, anche per l'anno 2018 l'Azienda ha continuato il processo di recupero sulla fiscalità passiva, generando così un importo pari a €5.311.913,00, di cui si riporta il dettaglio all'Allegato 3 del presente documento.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di c/c postale. Proprio in relazione ai c/c postali, si sottolinea che non è stato possibile effettuare nel corso dell'anno, con la prevista frequenza quindicinale, il giro dei fondi in Tesoreria Provinciale dello Stato delle giacenze di detti c/c, poiché Poste Italiane ha apposto il vincolo in quanto trattasi di somme pignorate.

COSTI/ATTIVITÀ PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA

Al riguardo si afferma che risultano assicurati i Livelli Essenziali di Assistenza sul territorio provinciale, i cui contenuti sono correlati ai costi sostenuti e rendicontati per le varie linee di attività nei modelli LA e CP già allegati tra le tabelle esplicative del Bilancio.


Il Commissario Straordinario
Per la liquidazione

ALLEGATO 1

Distribuzione del Fondo Indistinto di finanziamento e redistribuzione in sede di bilancio di esercizio

ALLEGATO 2

Relazione sull'andamento della spesa farmaceutica anno 2018 redatta dalla Direzione di Area Farmaceutica Aziendale

Prot. 33474

Frosinone li 02/04/2019

e.p.c. Al Responsabili Sanitari del Poli Ospedaliari
Al Direttori di Distretto
Al Direttori di Dipartimento
Al Referenti UOC Farmacia
Al Direttore Sanitario Azienda
Al Commissario Straordinario

LORO SEDI

Oggetto: Spesa Farmaceutica - Flusso FARMED Anno 2018 vs 2017

In riferimento all'oggetto e seguito a pregressa corrispondenza di pari argomento si comunica che la spesa farmaceutica diretta sostenuta nell'anno 2018 (raggruppamento di bilancio B2 - esclusa la spesa per alimenti) ammonta a 49,3 milioni di euro, con un incremento del 7,8% rispetto al 2017 (tavola 1).

La spesa per i medicinali erogati e rendicontati in FARMED incide per l'85 - 90% sul totale, da cui si deduce che solo il 10% - 15% della spesa per tale Conto Economico è riconducibile al consumo propriamente ospedaliero.

In tavola 2 è riportato una sintesi della spesa FARMED. Data la peculiarità dell'erogazione di Ossigeno terapeutico (LT) e i disallineamenti temporali degli scarichi, si è scelto di tenere separato tale consumo e di considerare, l'importo risultante dall'ordinato nell'anno.

Nel 2018 la spesa FARMED risulta pari a 42 milioni di Euro circa, superiore di 4,4 milioni di euro (+12,3%) rispetto a quella del 2017 (Tavola 2). Per l'ossigeno si calcola un importo di poco superiore ai 2 milioni di euro associato ad un incremento del 7,3% rispetto all'anno precedente.

Tavola 1 – Ordinato B2 (escluso alimenti) anno 2018 vs 2017

	Anno 2018			
Ordinato B2 (totale)	49.309.743	45.761.883	3.547.860	+7,8%

Tavola 2 – Spesa FARMED anno 2018 vs 2017

	Anno 2018			
TOTALE FARMED (escluso Ossigeno)	40.055.991	35.675.417	4.380.574	+12,3%
Ossigeno**	2.024.288	1.887.163	137.125	+7,3%

*Escluso Ossigeno ** Ordinato

L'erogazione FARMED nell'anno ha interessato più di 12.500 pazienti, pari a circa il 2,5% della popolazione degli assistibili della ASL.

La spesa totale risulta associata per il 60% ad erogazioni in Distribuzione Diretta (tavola 3).

L'incremento maggiore si osserva per la spesa in ST (Somministrazione in Trattamento) +17,3% rispetto all'anno precedente, con una variazione superiore a 2,5 milioni di euro. Questa è dovuta principalmente all'incremento della spesa per farmaci somministrati in regime ambulatoriale (modalità 24) e

dell'erogazione in regime ambulatoriale all'interno di APA/PAC (modalità 25). Nel dettaglio, dalla tavola 5 si evince che, per entrambe le tipologie in ST (25 e 24), l'incremento di spesa è associato principalmente all'erogazione territoriale.

Anche per l'erogazione di farmaci (diversi da D2347/2010) somministrati in ambulatorio (modalità 23) si registra una variazione percentuale sovrapponibile alle prime (tavola 3), tuttavia con un importo più contenuto. Anche per tale modalità è netto l'incremento della spesa "territoriale" e si nota, in parallelo, anche un dimezzamento dell'importo nell'erogazione ospedaliera (tavola 4).

Per l'erogazione in DD, si nota una crescita del 19,6% nella spesa per i farmaci erogati in **dimissione o dopo trattamento (primo ciclo di cura, modalità 11)** (tavola 3). L'incremento assoluto più importante (+2.121.756€) è da attribuirsi, invece, all'erogazione di farmaci **per il trattamento di pazienti cronici in carico presso la struttura (modalità 12)** nello specifico per il presidio "farmacia territoriale" (tavola 4). Si sottolinea, a tal proposito, che in tale incrocio erogazione/tipo presidio rientra anche il consumo di Ossigeno: pertanto l'incremento assoluto effettivo da considerare ne risulterebbe maggiorato.

I primi 50 farmaci per spesa, riportati in tavola 5 per nome commerciale (aggregati per forma/dosaggio e via di erogazione), incidono per il 71% dell'importo totale. I farmaci onco/ematologici sono quelli più rappresentati (23) ma ben si notano anche quelli per le malattie rare (Kalydeco, Spinraza, Vyndaqel, Soliris, Myozyme, Cerezyme, Ebriet, Ofev, Zavesca). Tra i primi farmaci per spesa si evidenziano Kalydeco, Opdivo, Spinraza e Keytruda, che hanno accesso ai fondi farmaci innovativi (legge bilancio 11/12/2016 n.232), rappresentati sinteticamente in tavola 6, nel periodo di validità dell'innovatività (tabella AIFA-ultimo aggiornamento dicembre 2018). La spesa totale per tali farmaci risulta di poco inferiore ai 6 milioni di euro nell'anno (tavola 6), per il 70% circa associata ai farmaci oncologici.

Tale spesa risulta in crescita rispetto all'anno 2017 (+34%) e rappresenta, il 14% circa dell'importo FARMED totale.

Si osservi che Kalydeco, Abraxane e Zydellg non sono più da considerarsi farmaci innovativi dal 5/5/2018, 20/2/2018 e 10/9/2018, rispettivamente.

Darzalex, farmaco a cui è associata una spesa abbastanza elevata nell'anno (410.991€), è da considerarsi innovativo onco-ematologico dal 19/4/2018.



Tavola 3 - Importo FARMED (€) per tipo erogazione, Anno 2018 vs 2017*

	Anno 2018				
Farmaci alla dimissione o dopo trattamento (primo ciclo di cura)	170.512	142.523	27.989	19,6%	
Farmaci nell'ambito del trattamento di pazienti cronici in carico presso la struttura	22.558.059	20.436.303	2.121.756	10,4%	
Farmaci in distribuzione ad altre strutture residenziali o semiresidenziali	129.077	124.140	4.937	4,0%	
Farmaci ai sensi della L. 648/96 (offlabel, esteri, innovativi e sperimentali)	451.561	733.188	-281.627	-38,4%	
Farmaci antiblastici ai sensi del Decreto 50/2010	5.073.096	4.691.840	381.256	8,1%	
Farmaci ai sensi della Determina 2347/2010	746.287	865.924	-119.637	-13,8%	
Farmaci (diversi da D2347/2010) somministrati in ambulatorio	2.289.080	1.819.437	469.643	25,8%	
Farmaci somministrati in regime ambulatoriale qualora la tariffa della prest. non ricomprenda ...	4.338.903	3.439.380	899.523	26,2%	
Farmaci somministrati in regime ambulatoriale all'interno di APA/PAC	3.815.851	3.061.865	753.986	24,6%	
Farmaci somministrati ai sensi della L. 648/96 (offlabel, esteri, innovativi e sperimentali)	483.566	360.817	122.749	34,0%	
TOTALE ST+DD	40.055.991	35.675.417	4.380.574	12,3%	

*Escluso l'ossigeno

Tavola 4 - Importo FARMED per tipo di erogazione e tipo presidio, anno 2018 vs 2017

Anno 2018												
Osp	Terr.	Farm terr						Osp	Terr.	Farm terr		
857	-	169.555	972	-	141.551	-115	-	28.104	-11,8%	-	19,9%	
452.065	64.196	22.041.798	563.999	61.529	19.810.775	-111.934	2.667	2.231.023	-19,8%	4,3%	11,3%	
-	129.077		-	124.140	-	-	4.937	-	-	4,0%	-	
122	23	451.416	116	-	733.072	6	-	-281.656	5,2%	-	-38,4%	
5.070.699	2.397	-	4.691.840		-	378.859	2.397	-	8,1%	-	-	
573.673	172.614	-	687.912	178.012	-	-114.239	-5.398	-	-16,6%	-3,0%	-	
521.233	1.767.847	-	1.030.957	788.480	-	-509.724	979.367	-	-49,4%	124,2%	-	
3.370.663	968.241	-	3.173.674	265.706	-	196.989	702.535	-	6,2%	264,4%	-	
3.795.623	20.228	-	3.056.286	5.579	-	739.337	14.649	-	24,2%	262,6%	-	
483.566	-	-	360.817		-	122.749		-	34,0%	-	-	
Totale FARMED	14.268.502	3.124.621	22.662.868	13.566.573	1.423.446	20.685.398	701.529	1.701.175	1.977.470	5,2%	119,5%	9,6%

• Escluso ossigeno

Tavola 5 - Primi 50 farmaci per importo (ordine decrescente) - Anno 2018 vs 2017

			IMPORTO			UNITA' POSOLOGICHE			UTILIZZATORI				
			2018		Var% vs 2017	2018		Var% vs 2017	2018		Var% vs 2017		
KALYDECO*	RARA	DD	1.536.807	1.536.479	328	0,0%	4.873	4.480	393	8,8%	8	7	14,3%
HUMIRA	Biologici	DD	1.518.641	1.460.045	46.736	4,0%	3.391	3.130	261	8,3%	173	154	12,3%
OPDIVO*	Onco/ema	ST	1.485.590	1.290.800	194.789	14,7%	1.575	1.306	269	20,6%	50	54	-7,4%
HERCEPTIN	Onco/ema	ST	1.421.587	1.805.832	-384.244	-21,3%	1.664	1.840	-176	-9,6%	102	111	-8,1%
SPINRAZA*	RARA	ST	1.417.772	-	1.417.772	-	20	-	20	-	4	-	-
GILENYA	Sclerosi	DD	1.303.424	1.100.507	202.916	18,4%	23.828	20.048	3.780	18,9%	86	70	22,9%
AVASTIN	Onco/ema	ST	1.272.128	1.641.722	-369.594	-22,5%	2.168	2.541	-373	-14,7%	98	117	-16,2%
TECFIDERA	Sclerosi	DD	1.225.390	1.174.488	50.902	4,3%	73.600	70.564	3.036	4,3%	137	125	9,6%
REVLIMID	Onco/ema	DD	965.814	659.287	306.527	46,5%	4.620	3.192	1.428	44,7%	34	26	30,8%
KEYTRUDA*	Onco/ema	ST	940.980	133.743	807.238	>500%	353	77	276	358,4%	24	9	166,7%
TASIGNA	Onco/ema	DD	773.039	797.682	-24.644	-3,1%	27.552	28.224	-672	-2,4%	22	22	-
REBIF	Sclerosi	DD	716.637	864.606	-147.969	-17,1%	6.348	7.099	-751	-10,6%	84	98	-14,3%
ENBREL	Biologici	DD	711.524	709.584	1.940	0,3%	3.315	3.304	11	0,3%	84	85	-1,2%
PERLIETA*	Onco/ema	ST	707.907	695.415	12.492	1,8%	247	231	16	6,9%	21	21	0,0%
EYLEA	Maculopatia	ST	690.022	536.585	153.437	28,5%	1.136	876	260	29,6%	324	264	22,7%
VYNDAQEL	RARA	DD	676.500	568.179	108.321	19,1%	2.460	2.070	390	18,8%	7	6	16,7%
IBIRANCE	Onco/ema	DD	617.390	27	617.363	>500%	6.594	525	6.069	>500%	50	9	455,6%
SOLIRIS	RARA	ST	572.703	711.878	-139.175	-19,6%	191	174	17	9,8%	2	2	-
MABTHERA	Onco/ema	ST	531.412	628.964	-98.552	-15,6%	575	810	-235	-29,0%	79	75	5,3%
SPRYCEL	Onco/ema	DD	519.487	424.635	94.852	22,3%	4.230	3.300	930	28,2%	16	13	23,1%
ZYTIGA	Onco/ema	DD	489.775	600.369	-110.594	-18,4%	23.064	24.960	-1.896	-7,6%	32	34	-5,9%
COPAXONE	Sclerosi	DD	487.883	514.299	-26.416	-5,1%	9.480	10.012	-532	-5,3%	79	71	11,3%
MYOZYME	RARA	ST	466.032	439.646	26.386	6,0%	884	850	34	4,0%	1	1	-
JAKAVI	Onco/ema	DD	452.071	407.253	44.819	11,0%	18.312	12.768	5.544	43,4%	13	9	44,4%
CEREZYME	RARA	ST	413.542	359.426	54.116	15,1%	287	249	38	15,3%	2	2	-
DARZALEX*	Onco/ema	ST	410.991	20.915	390.076	>500%	274	20	254	>500%	7	1	>500%
AUBAGIO	Sclerosi	DD	406.690	435.091	-28.401	-6,5%	14.924	15.792	-868	-5,5%	62	54	14,8%
VIDAZA	Onco/ema	ST	398.873	195.159	203.713	104,4%	1.136	556	580	104,3%	19	7	171,4%

Tavola 5 (continua) - Primi 50 farmaci per importo (ordine decrescente) - Anno 2018 vs 2017

			IMPORTO			UNITA' POSOLOGICHE			UTILIZZATORI	
			2018			2018	2017		2018	2017
ESBRIET	RARA	DD	395.269	309.375	85.893	27.8%	55.062	43.113	11.949	27.7%
JIMBRUVICA*	Oncolema	DD	394.685	398.549	-3.854	-1.0%	7.830	7.680	150	2.0%
OFEV	RARA	DD	373.298	213.536	159.762	74.8%	11.460	6.780	4.680	69.0%
ALIMTA	Oncolema	ST	348.701	491.611	-142.910	-29.1%	637	915	-278	-30.4%
ARANESP	Dialisi	ST	345.002	411.082	-66.080	-16.1%	7.524	8.888	-1.364	-15.3%
LUCENTIS	Maculopatia	ST	330.217	357.184	-26.967	-7.5%	536	575	-39	-6.8%
HYQVIA	Legge 648	DD	319.191	191.764	127.427	66.4%	325	200	125	62.5%
KADCYLA	Oncolema	ST	303.081	184.068	119.013	64.7%	149	81	68	84.0%
XEPLION	Antipsicotici	ST	295.977	485.974	-189.997	-39.1%	972	1.616	-644	-39.9%
SUTENT	Oncolema	DD	290.384	188.268	102.116	54.2%	3.120	1.620	1.500	92.6%
VELCADE	Oncolema	ST	288.681	291.942	-3.261	-1.1%	333	283	50	17.7%
SIMPONI	Biologici	DD	281.930	186.094	95.836	51.5%	280	184	96	52.2%
ZAVESCA	RARA	DD	278.248	254.284	23.964	9.4%	3.696	3.360	336	10.0%
REVOLEADE	Porpora tromb.	DD	268.722	109.000	159.722	146.5%	5.237	2.237	3.000	134.1%
AFINITOR	Oncolema	DD	267.602	487.691	-220.090	-45.1%	2.280	4.350	-2.070	-47.6%
VECTIBIX	Oncolema	ST	253.556	263.159	-9.602	-3.6%	354	356	-2	-0.6%
HIZENTRA	Immunoglobulin	DD	251.921	173.168	78.753	45.5%	1.691	1.041	650	62.4%
FASLODEX	Oncolema	ST	244.748	233.552	11.196	4.8%	1.110	1.051	59	5.6%
ABILIFY	Antipsicotici	ST	226.832	180.963	45.869	25.3%	1.444	1.843	-399	-21.6%
ERBITUX	Oncolema	ST	221.350	288.170	-66.820	-23.2%	1.314	1.712	-398	-23.2%
TREMVCTA	Antipsicotici	ST	220.994	27.986	193.006	>500%	239	31	208	>500%
DESCOVY	HIV	DD	216.486	6.911	209.575	>500%	17.400	510	16.890	>500%
TOTALE PRIMI 50 farmaci			29.535.637	25.447.951	4.087.686	15.9%	360.094	307.424	52.670	+17.1%

*farmaci innovativi. Per Kalevero l'innovazione è scaduta il 4/5/2018, per Dorzalex è iniziata il 19/4/2018

Tavola 6 – Importo FARMACI INNOVATIVI per periodo di validità innovatività – anno 2018 vs 2017

	Importo 2018	Importo 2017	Utilizz. 2018	Utilizz. 2017
OPDIVO	1.479.917	1.290.800	50	54
KEYTRUDA	940.980	133.743	24	9
PERJETA	707.907	695.415	21	21
DARZALEX*	376.388	-	7	-
IMBRUVICA	394.695	398.549	11	11
ABRAXANE**	21.003	213.868	17	40
ZYDELIG***	15.400	21.560	1	2
Totale oncologici	3.936.290	2.753.935	131	137
	Anno 2018	Anno 2017	Utilizz. 2018	Utilizz. 2017
KALYDECO****	414.157	1.536.479	3	7
SPINRAZA	1.417.772	-	4	-
Totale non oncologici	1.831.929	1.536.479	7	7
TOTALE INNOVATIVI	5.768.219	4.290.414	138	144

*inizio Innovatività Darzalex dal 19/4/2018

**scadenza ABRAXANE 20/2/2018

*** scadenza Innovatività Zydellg 10/09/2018

**** scadenza KALYDECO 4/5/2018

In conclusione, giova precisare che la spesa riportata deriva dal flusso Aziendale inviato alla Regione (file F = FarmEd) e risultante dal caricamento delle prescrizioni/ricette. Per ogni ricetta caricata l'importo della stessa si genera come prodotto tra le unità posologiche prescritte e il prezzo medio ponderato. Tale prezzo, calcolato direttamente dal gestionale Ollamm al caricamento della prescrizione e comprensivo di IVA, è calcolato come media dei costi effettivi di acquisto nel periodo precedente (anno corrente aperto), e risente, quindi, di eventuali sconti o offerte migliorative. Ne risulta che il costo per unità posologica, che si può desumere dalle tavole 5 e 6, non corrisponde al prezzo di gara del farmaco o ad una media dei prezzi di gara dei vari dosaggi, ma rappresenta il costo medio che la ASL ha effettivamente sostenuto, nel periodo, per lo specifico farmaco.

Contando che tali dati possano essere utili al fine del perseguimento degli obiettivi posti a questa Azienda dalla Regione Lazio, restando a disposizione per ogni eventuale approfondimento o chiarimento nel merito, si porgono cordiali saluti.

Il Direttore U.O.C. FARMACIA
 (Dott. Fulvio Ferrante)

ALLEGATO 3

**Quadro economico delle prestazioni sanitarie Intramoenia mediante Contabilità Separata per l'anno 2018
e comunicazione dell'attività straordinaria sul recupero fiscale**

PR-U-TV-2019-1440
Roma, 26/06/2019

Spettabile
AZIENDA SANITARIA LOCALE DI FROSINONE

c.a.

Direttore Amministrativo f.f. e Direttore U.O.C.
Economia Finanza e Contabilità Analitica

Dott. Vincenzo Brusca

U.O.C Economia Finanza e Contabilità Analitica

Dott. Bracaglia Gerardo

U.O.C Economia Finanza e Contabilità Analitica

Dott.ssa Diana Spadorcia

Segreteria Collegio Sindacale

Dott. Giuseppe Conte

p.c.

Commissario Straordinario

Dott. Luigi Macchitella

U.O.C Amministrazione e Gestione del personale

Dott. Massimo Masetti

Rendiconto quadro economico delle prestazioni sanitarie intramoenia mediante Contabilità Separata per l'anno 2018

Elaborato a seguito dell'affidamento del servizio specialistico per la realizzazione
della contabilità separata intramoenia e la proceduralizzazione delle metodologie
di mantenimento della stessa

Deliberazione n. 926 del Direttore Generale del 24/04/2018

PREMESSE

Facendo seguito alla consegna del rendiconto ALPI 2017 prot. PR-U-TV-2019-611 del 26/02/2019, si presenta di seguito il rendiconto ALPI 2018 redatto tenendo conto dei seguenti elementi:

1. Le Linee guida per la relazione dei collegi sindacali degli enti del servizio sanitario nazionale sul bilancio d'esercizio 2017 di cui delibera 12/SEZAUT/2018/INPR;
2. Raffronto con modalità rendiconto 2016 di cui alle linee guida delibera n. 18/SEZAUT/2017/INPR;
3. Raffronto con le modalità utilizzate per la predisposizione del rendiconto 2017;
4. Nuova articolazione della voce (Prestazioni sanitarie intramoenia) ex Domande_pag10_ce con richiamo a tabella 54, punto 18, della nota integrativa (nel doc della ASL a pag. 224 del PDF della delibera di approvazione del bilancio d'esercizio 2017);
5. Regolamento Aziendale dell'attività libero professionale intramuraria del 2016 approvato dal Direttore Generale;
6. Regolamento Aziendale dell'attività libero professionale intramuraria del 2011 con approvazione della Regione Lazio;
7. Relazioni trimestrali del Collegio Sindacale di cui all'art. 11, comma 1 lett. d) della legge regionale 16 giugno 1994, n.18.

PIANO DEL LAVORO SVOLTO

Si è operato per ottenere la definizione completa della Contabilità Separata Intramoenia del 2018. Il piano di lavoro generale, eseguito da Kibernetes è il seguente:

- raccolta di dati e documenti già in possesso dal cliente;
- incontri con i vari uffici dell'Ente coinvolti nell'attività Intramoenia, per raccolta informazioni e individuazione delle procedure interne;
- richiesta di dati e informazioni mancanti;
- studio e analisi dei dati e delle informazioni raccolte al fine di definire la tracciabilità contabile dei processi di calcolo (individuare i costi e gli eventuali driver di ripartizione degli stessi sulla base delle informazioni raccolte);
- definizione del processo e del flusso delle informazioni;
- procedure di richieste dati e informazioni dai vari uffici;
- Definizione del risultato economico 2018 dell'attività libera professione intramuraria.

DATI E INTERCONNESSIONI UTILIZZATI

Di seguito l'elenco dei dati raccolti relativi all'attività Intramoenia:

- Mastri contabili anno 2018;
- File con elenco del numero delle prestazioni eseguite in ALPI e in attività istituzionale per l'anno 2018;
- File con elenco prestazioni ALPI e in attività istituzionale per l'anno 2018 con indicazione della struttura nella quale sono eseguite;

- File con elenco del numero delle prestazioni eseguite in ALPI e in attività istituzionale per l'anno 2018 con indicazione della tipologia di prestazione eseguita;
- Copia delle fatture relative al servizio CUP di prenotazione e riscossione;
- Copia delle planimetrie delle strutture sulle quali sono state indicate le stanze che vengono utilizzate promiscuamente anche per attività Intramoenia;
- Dettaglio dei MQ totali delle strutture della Asl di Frosinone;
- Copia del Capitolato Tecnico per l'affidamento del servizio di vigilanza e relativa offerta;
- Copia dei Capitolati Tecnici e relative offerte riferite al servizio di pulizia;
- Riepilogo dei costi annuali di gestione dei locali utilizzati per attività ALPI;
- Aggregatore OS riepilogativo dei costi per il personale ALPI per l'anno 2018;
- Copia delle Determine di liquidazione ALPI Interna ed Allargata per l'anno 2018;
- File relativo al costo di manutenzione delle attrezzature sanitarie selezionate utilizzate anche in ALPI per l'anno 2018.

I dati sono stati raccolti attraverso incontri presso l'Azienda, ricevuti per email o attraverso strumenti informatici. Sono altresì stati considerati dati provenienti da informazioni ottenute nei colloqui tecnici con i responsabili e gli addetti agli uffici e con i consulenti delle società incaricate dalla ASL, dietro autorizzazione della Direzione amministrativa, per la rendicontazione contabile e il riordino dei processi.

Sono altresì state effettuate campagne di raccolta dati e informazioni mediante sia presenza degli operatori Kibernetes sul posto per tempi congrui di rilevazione (ad esempio presso le casse CUP) che attraverso questionari diamati attraverso l'ufficio ALPI e il CED (ad esempio vs. medici ALPI).

Tutti i dati e le informazioni sono stati utilizzati per procedere all'individuazione dei costi diretti e indiretti imputabili all'attività ALPI.

RENDICONTO ALPI 2018

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA		VALORE AL 31/12/2018
AA0680	A.4 D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie Intramoenia- Area Ospedaliera	
AA0690	A.4 D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie Intramoenia- Area Specialistica	2.628.747,95
AA0700	A.4 D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie Intramoenia- Area sanità pubblica	
AA0710	A.4 D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie Intramoenia- Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c), d), ed ex art.57-58	35.420,00
AA0720	A.4 D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie Intramoenia- Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c), d), ed ex art.57-58 (Aziende sanitarie pubbliche della regione)	
AA0730	A.4 D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie Intramoenia- Altro	
AA0740	A.4 D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie Intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della regione)	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.664.167,95
BA1210	Compartecipazione al personale per att. Libero professionale Intramoenia - Area Ospedaliera	1.641.866,47
BA1220	Compartecipazione al personale per att. Libero professionale Intramoenia - Area Specialistica	
BA1230	Compartecipazione al personale per att. Libero professionale Intramoenia - Area sanità pubblica	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. Libero professionale Intramoenia- Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c), d), ed ex art.57-58	26.220,00
BA1250	Compartecipazione al personale per att. Libero professionale Intramoenia - Consulenze (ex art.55 c.1 lett.c), d), ed ex art.57-58 (Aziende sanitarie pubbliche della regione)	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. Libero professionale Intramoenia - Altro	
BA1270	Compartecipazione al personale per att. Libero professionale Intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della regione)	
	TOTALE QUOTE EROGATE AL PERSONALE (ESCLUSIVA)	1.668.086,47
	Indennità di esclusività medica per la quota Imputabili all'attività di libera professione	
	Irap relativa ad attività di libera professione (Intramoenia)	121.321,86
	Costi diretti aziendali	403.053,49
	Costi generali aziendali	50.844,24
	Fondo di perequazione	133.208,40
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	708.427,99
	RISULTATO ECONOMICO ANNO 2017 ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA	287.653,50

Di seguito si presentano i conteggi e i ragionamenti fatti ai fini dell'individuazione dei costi imputabili all'attività libero professionale intramoenia.

Alla fine del documento il rendiconto è presentato in forma esplosa per singole voci, al fine di comprenderne meglio la formazione a seguito dei dati e delle procedure esposte.

Ricavi derivanti da attività libero professionali intra/extramoenia¹

L'Azienda Sanitaria Locale di Frosinone prevede le tipologie di ALPI definite dal Regolamento aziendale del 2016 approvato dal DG in combinato disposto con l'ultimo regolamento approvato anche dalla Regione Lazio del 2011. L'equilibrio economico e il risultato sono ottenuti dalla somma di tutte le tipologie.

L'Azienda Sanitaria Locale di Frosinone prevede diverse tipologie di ALPI, che distinguiamo come segue:

- ALPI Interna, ossia l'intramoenia classica per la quale il medico svolge la libera professione all'interno delle strutture della ASL;
- ALPI Allargata, per la quale il medico svolge l'attività libero professionale presso il proprio studio;
- ALPI Extramuraria, autorizzata in via eccezionale dal Commissario Straordinario, per la quale il medico, dipendente della ASL, svolge attività libero professionale presso strutture sanitarie private;
- ALPI in convenzione con altre società, per la quale sulla base di un accordo, un medico dipendente ASL, svolge attività libero professionale presso tali aziende. Negli anni 2017 e 2018 vi sono stati accordi con ACEA e con SKF Industrie.

Le modalità di incasso variano a seconda della tipologia di ALPI posta in essere:

- ALPI INTERNA: sia la prenotazione che l'incasso avviene esclusivamente tramite CUP. Successivamente, viene prodotta una determina di liquidazione con la quale viene remunerato il medico.
- ALPI ALLARGATA: prevede due modalità di incasso, tramite cup o con bonifico per l'intero importo dallo stesso medico che ha svolto la prestazione. In seguito, viene prodotta una determina di liquidazione per la remunerazione del professionista. In quest'ultima determina viene riepilogata tutta l'ALPI Allargata compresa quella incassata tramite CUP.
- ALPI EXTRAMURARIA E IN CONVENZIONE: è prevista l'emissione di fattura direttamente da parte dell'ufficio Ragioneria. Anche in questo caso, verrà poi prodotta determina di liquidazione per la parte spettante al medico che ha svolto l'attività libero professionale.

La qualificazione dei ricavi relativi all'attività libero professionale intramoenia è facilmente desumibile dal bilancio di verifica. I conti di ricavo relativi all'ALPI sono i seguenti:

- 404040201 "Ricavi prestazioni sanitarie Intramoenia-Area Spec." Si tratta dei ricavi da ALPI Interna ed Allargata, derivanti dagli incassi del CUP e del libero professionista. Inoltre, viene ricompreso in tale voce la parte di ALPI Extramuraria per la quale l'ente emette fattura.
- 404040299 "ART. 2 L.189/12 - 5% COMPENSO DEL LIB. PROF.STA X ABB.TO LISTE DI ATTESA". La ASL di Frosinone nella contabilizzazione dell'ALPI Allargata rinvenibile nelle determine di liquidazione del professionista effettua una suddivisione del ricavo prevedendo una quota da destinare all'abbattimento delle liste d'attesa. Contabilmente, viene presentata tale quota solo per la parte di ALPI Allargata incassata direttamente dal medico. Tuttavia, tale quota dovrebbe essere calcolata e contabilizzata per tutte le tipologie di ALPI.
- 404040401 "Ric. Prestaz. Sanit. INTRAMOENIA – ALTRO". All'interno di tale voce sono comprese le attività libero professionali svolte in regime di convenzione.

¹ Si rileva più oltre, nella Relazione che è proprio l'attività Extramuraria autorizzata straordinariamente della ASL a riequilibrare negli anni il quadro economico che tuttavia per il 2018 è già attivo di per sé.

Quadratura dei ricavi derivanti dalla attività libero professionale intramoenia

Al fine di quadrare i ricavi iscritti in contabilità, si sono confrontati i dati iscritti nelle determine di liquidazione, con quanto ricompreso negli incassi medico per medico forniti dalla segreteria ALPI. Si sono verificate alcune differenze derivanti, tendenzialmente, da medici non ancora liquidati. Tuttavia, si ritiene di considerare quanto riportato nei documenti degli incassi medico per medico al fine di conseguire il criterio di competenza che risulta coerente con quanto contabilizzato. Con riferimento, invece, all'ALPI svolta in convenzione e a quella svolta nelle strutture sanitarie private si ritiene corretto considerare gli importi così come iscritti in contabilità, in quanto trattasi di prestazioni per le quali viene emessa fattura direttamente dall'ufficio ragioneria.

Pertanto, dalla lettura integrata delle determine, degli incassi medico per medico e della contabilità, i ricavi per attività libero professionale nel corso del 2018 sono formati come segue:

Codice Conto	Descrizione Conto	Valore al 31/12/2018
404040201	Ricavi per prestazioni sanitarie Intramoenia – Area Specialistica	€ 2.549.113,61
404040299	ART. 2 L.189/12 - 5% COMPENSO DEL LIB. PROF.STA X ABB.TO LISTE DI ATTESA	€ 79.634,34
404040401	Ricavi per prestazioni Intramoenia – Altro	€ 35.420,00
TOTALE		2.664.167,95

Nelle nostre analisi e nel rendiconto 2018, si ritiene di indicare il reale valore della quota del 5% da destinare all'abbattimento delle liste d'attesa. Al contrario, nella contabilità della Asl di Frosinone, così come avvenuto nel 2017, nel mastro 404040299 viene indicata, con riferimento alla quota di cui sopra, solo la parte relativa all'ALPI allargata incassata direttamente dal medico. Inoltre, all'interno della contabilità dell'ente si è verificata la presenza di alcune scritture di ricavo ALPI riferite però al 2017 come facilmente desumibile dalla descrizione della prima nota.

Ripartizione proventi attività libero professionali

I proventi derivanti dall'attività libero professionali vengono ripartiti come segue:

- Onorario del professionista (comprensivo di eventuale franchigia). Tale valore varia in base alla tipologia di libera professione. Per l'ALPI Allargata ed Extramuraria il compenso del medico è pari al 95% del 75% della differenza tra l'incassato al netto dell'eventuale iva e la quota di spettanza dell'azienda, mentre la franchigia è pari al 95% del 25% della differenza tra l'incassato al netto dell'eventuale iva e la quota di spettanza dell'azienda;
- Personale di supporto, che, qualora sia previsto, verrà remunerato diminuendo il compenso al medico per una percentuale stabilita dallo stesso medico;
- F.do per abbattimento delle liste d'attesa, pari tendenzialmente al 5% della differenza tra il fatturato netto e la quota di spettanza della Asl. Qualora sia previsto il personale di supporto, il calcolo varia leggermente, in quanto si ritiene, da parte della Asl, di far gravare tale voce solo sul compenso del medico. Pertanto, nel caso in cui vi sia la presenza di personale di supporto sanitario, la percentuale

viene calcolata sulla differenza tra fatturato netto, trattenuta della Asl e compenso al personale infermieristico di supporto;

- Quota di spettanza dell'azienda, con la quale vengono coperti tutti gli altri costi diretti ed indiretti. Tale quota varia in base alla tipologia di libera professione. Per quella allargata è sempre pari al 25% mentre per quella interna varia in base alla prestazione. La quota minima è del 35% ma vi sono alcuni casi in cui arriva anche al 70%.

Costi Diretti

Costituiscono quelle fattispecie di costi che sono oggettivamente imputabili all'attività intramoenia, come il personale (medico, infermieristico, etc.), il materiale di consumo, medicinali, etc. ma a condizione che vi sia una rilevazione separata del consumo di risorse (dell'orario di lavoro dedicato all'attività intramoenia, del materiale di consumo e dei medicinali effettivamente utilizzati tramite rilevazione puntuale, etc.).

- a) **Costo del personale medico:** a seguito di indagini su quanto iscritto in bilancio ed effettuate le opportune verifiche sull'aggregatore 05, oltre ad effettuare gli opportuni ricalcoli sulla base di quanto riportato determine e nel regolamento aziendale è emerso quanto segue:

Voce	Descrizione	Competenza 2018
245	Intramoenia	618.834,20
246	Attività libero professionali	20.836,64
	Intramoenia studi privati ed extramuraria	722.311,46
	Franchigia Intramoenia	240.770,53
AMSI	SUMAI Intramoenia	27.809,12
	COSTI DEL PERSONALE MEDICO ATTIVITA' ALPI	1.630.561,95

I costi del personale dell'attività libero professionale derivano da quanto riportato nelle determine di liquidazione con l'aggiunta dei calcoli effettuati da Kibernetes per quella parte di incassi non riconciliabili.

- b) **Costo del personale dell'ufficio ALPI:** il costo del personale amministrativo riferibile alle attività libero professionali intramoenia è pari a € 37.524,52. Tale costo è stato fornito dall'ente ed è, inoltre, compreso nell'aggregatore 05.

L'Azienda sanitaria locale di Frosinone ha previsto un plus orario per alcuni dei propri dipendenti da dedicare alla gestione dell'attività libero professionale. Alle luce di ciò, l'ente ha predisposto dei documenti trimestrali con il monte ore e l'importo da pagare. Sulla base di tali documenti è stato agevolmente possibile ricostruire tale voce di costo.

Il personale che concorre alla determinazione di tale costo è così strutturato:

- Personale amministrativo dei 4 poli;
- Personale dell'ufficio amministrazione finanza e contabilità analitica;

- Personale dell'ufficio risorse umane;
- Personale dell'ufficio informatico;
- Segreteria tecnica C.T.C. e S.S. ALPI.

- c) **Fondo di perequazione:** deve essere non inferiore al 5% della massa di tutti i proventi dell'attività libero professionale, quale fondo aziendale da ripartire fra i dirigenti sanitari che, in virtù della loro peculiare disciplina di appartenenza o attività, hanno una limitata possibilità di esercizio della libero professione intramuraria. Dalla ripartizione di tale fondo non può, comunque, derivare per i destinatari, un beneficio economico superiore a quello minimo percepito dai dirigenti che espletano l'attività. Dalla ripartizione sono esclusi quei dirigenti che pur avendone facoltà, hanno scelto di non esercitare l'attività libero professionale intramuraria.

Tale fondo sarebbe dovuto essere individuabile distintamente in bilancio. Tuttavia, l'ente non effettua tale riclassificazione contabile. Il valore dell'accantonamento al fondo per l'anno 2018 è di € 133.208,40.

- d) **IRAP relativa all'attività libero professionale:** anche tale costo dovrebbe essere inserito distintamente in bilancio. Tale dettaglio non è invece individuabile dai documenti contabili. Pertanto, con l'ausilio delle determine e dell'aggregatore 05 si è potuto calcolare il valore dell'IRAP riferibile all'ALPI.

Nel dettaglio il costo dell'IRAP relativa all'attività libero professionale si compone come segue:

Descrizione	Imponibile	Imposta
Intramoenia	618.834,20	52.600,91
Attività Libero professionali	20.836,64	1.771,11
Intramoenia Studi Privati	722.311,46	61.396,47
Fondo pers. Amm. Supporto	37.524,52	3.189,58
Ass. Medico Sanitaria Specialistico	27.809,12	2.363,77
TOTALE	1.427.315,94	121.321,84

- e) **Oneri previdenziali:** il costo degli oneri previdenziali è stato calcolato secondo le informazioni forniteci dall'ufficio del personale. In particolare, è stato verificato quali categorie di voci, inserite all'interno dell'aggregatore 05, siano assoggettate agli oneri previdenziali. L'aliquota è pari al 23,8%.

Le voci individuate dall'ufficio del personale sono come di seguito riportate:

Descrizione	Imponibile	Oneri previdenziali
Attività Libero professionali	20.836,64	4.959,12
Fondo pers. Amm. Supporto	37.524,52	8.930,83
TOTALE	58.361,16	13.889,95

Sia l'IRAP che gli oneri previdenziali sono costi che sorgono al momento dell'emissione e pagamento della busta paga. Il fatto che gli arretrati siano importi molto significativi crea forti scostamenti sul risultato finale. Paradossalmente in un anno in cui non si paga nessun compenso vi sarà un risultato intramoenia più

alto, mentre, se nell'anno successivo vengono pagati sia i compensi di competenza che tutti gli arretrati il risultato sarebbe molto negativo. In tal senso, quindi, all'interno della contabilità separata Intramoenia è stato inserito il costo dell'Irap e degli oneri previdenziali calcolato per competenza e non per cassa.

- f) **Costo del servizio casse CUP (attività di prenotazione e riscossione degli oneri):** con riferimento a tale servizio, la società che gestisce le prenotazioni e la riscossione mediante cassa cup fornisce alla Asl di Frosinone il costo riferito alla sola gestione delle prenotazioni e delle riscossioni delle prestazioni libero professionali intramoenia. Tale distinzione avviene mediante l'invio di una fattura separata rispetto alla gestione istituzionale. La distinzione non deriva dall'effettivo numero di prestazioni ALPI prenotate o rimosse ma da accordi tra la società e l'ente per cui vengono fatturate, su ogni cassa che effettua anche prenotazioni e riscossioni ALPI, due ore giornaliere. Kibernetes ha proceduto all'individuazione e alla raccolta di tali fatture:

Denominazione	Data documento	Numero	Importo totale	Imponibile	%	IVA
GPI S.p.A.	13/02/2018	014/255	14.109,61	11.565,25	22%	2.544,36
GPI S.p.A.	09/03/2018	014/527	11.954,77	9.798,99	22%	2.155,78
GPI S.p.A.	09/04/2018	014/864	13.868,90	11.367,95	22%	2.500,95
GPI S.p.A.	08/05/2018	014/1121	13.466,82	11.038,38	22%	2.428,44
GPI S.p.A.	07/06/2018	014/1400	18.472,08	15.141,05	22%	3.331,03
GPI S.p.A.	06/07/2018	014/1727	15.478,18	12.687,03	22%	2.791,15
GPI S.p.A.	07/08/2018	014/1984	14.426,26	11.824,80	22%	2.601,46
GPI S.p.A.	07/09/2018	014/2210	16.033,03	13.141,83	22%	2.891,20
GPI S.p.A.	15/10/2018	014/2554	16.021,47	13.132,35	22%	2.889,12
GPI S.p.A.	08/11/2018	014/2839	17.928,79	14.695,73	22%	3.233,06
GPI S.p.A.	17/12/2018	014/3502	16.992,47	13.928,25	22%	3.064,22
GPI S.p.A.	16/01/2019	014/21	12.991,71	10.648,94	22%	2.342,77
TOTALE 2018			181.744,09			

Dalle analisi effettuate sui mastri è emerso che l'importo da considerare è il totale al lordo dell'IVA, in quanto quest'ultima risulta indetraibile e, pertanto, si configura come costo.

- g) **Costo del materiale di consumo e dei medicinali** mancando una dettagliata contabilità di magazzino, non è stato possibile individuare tale costo in modo analitico. Inoltre all'interno della ASL di Frosinone i medici che svolgono attività intramoenia non comunicano in nessuno modo gli eventuali materiali e medicinali utilizzati durante le prestazioni. Pertanto al fine di comprendere con maggior precisione il costo di tale voce imputabile all'attività libero professionale si è proceduto, sulla base delle informazioni in possesso, come segue:

1. **Costo vetrerie e reagenti:** tale voce è un costo legato alle prestazioni di laboratorio. Partendo dal numero di prestazioni di laboratorio effettuate in ALPI e confrontate con il

totale delle prestazioni di laboratorio (ALPI ed istituzionale) si è calcolata un percentuale di promiscuità.

$$\% \text{ di promiscuità} = \frac{\text{N° prestazioni di laboratorio in ALPI 2018}}{\text{Totale N° prestazioni di laboratorio totali}}$$

N° prestazioni di laboratorio ALPI 2018 = 51.470

N° prestazione non di laboratorio che utilizzano vetrerie e reagenti

Totale N° prestazioni di laboratorio = 6.603.893,00

% Prom = 0,007825429

La percentuale così calcolata è stata applicata al totale dei costi iscritti in bilancio riferiti alle vetrerie e ai reagenti.

Descrizione	Importo in bilancio	% prom	Importo ALPI 2018
Vetrerie	567.868,38	0,007825429	4.443,81
Reagenti	7.322.433,69	0,007825429	57.301,81
TOTALE			61.744,99

2. **Costo dispositivi monouso:** l'ente non è stato in grado di fornire un costo unitario medio dei vari dispositivi monouso utilizzati per il novero di prestazioni effettuate in regime intramoenia. Sono stati individuati soltanto alcuni dei costi che, tuttavia, non fornivano un campione significativo.

Si è ritenuto, in tal senso, utilizzare dei costi medi dei dispositivi medici monouso per il settore sanitario, reperiti tramite il sito anticorruzione dell'ANAC. Si è, inoltre, verificato che i costi medi dei pochi dispositivi monouso, per i quali l'ente era riuscito a fornire un costo, sono tendenzialmente in linea con quelli dell'ANAC. Rispetto al 2017 con riferimento all'anno 2018 si è proceduto anche a somministrare un questionario a tutti i medici ALPI. Nel caso del Dott. Brighi (Gastroenterologo presso Ospedale Spaziani), si è anche ricevuto un report, da lui prodotto, con i costi sostenuti dallo stesso per l'ALPI.

Pertanto, si è proceduto all'individuazione delle prestazioni che richiedono l'utilizzo di un determinato dispositivo. Da ciò ne è derivato un costo imputabile all'attività libero professionale intramoenia per l'anno 2018 pari a € 22.940,02.

- h) **Attrezzature sanitarie:** per quanto concerne, tale fattispecie i costi individuabili appartengono a due macro categorie. Nello specifico riguardano l'ammortamento e i costi di manutenzione.

Con riferimento al **costo dell'ammortamento** sui beni pluriennali che vengono acquistati mediante fondi finalizzati si applica la sterilizzazione del contributo. Infatti, verrà rilasciata una quota del contributo pari al valore dell'ammortamento. Pertanto, qualora, le attrezzature sanitarie siano acquistate per la loro totalità mediante tali fondi, l'impatto in bilancio sarebbe zero, in quanto, il costo dell'ammortamento è bilanciato dalla quota del contributo imputata all'esercizio. Quindi, ai fini della contabilità separata intramoenia, è necessario verificare la presenza del meccanismo di sterilizzazione. L'ente ci ha spiegato che tutti gli acquisti di beni immobili negli ultimi anni sono effettuati mediante contributo e pertanto sterilizzati.

Si è verificato da nota integrativa, che le attrezzature sanitarie sono tutte di nuova acquisizione in quanto, il costo storico dei precedenti acquisti è totalmente ammortizzato. Pertanto, tale valore risulta sterilizzato.

Con riferimento al **costo di manutenzione**, invece, è stato necessario comprendere, inizialmente, quali attrezzature sanitarie sono utilizzate promiscuamente anche nell'attività ALPI. La selezione è stata effettuata sulla base delle prestazioni effettuate in ALPI considerando anche il presidio e l'unità nelle quali erano svolte. Sulla base di questa selezione ci è stato fornito un file con il costo di manutenzione per ogni apparecchiatura.

Ai fini dell'individuazione della quota di costo imputabile all'attività libero professionale si è proceduto all'individuazione di diverse percentuali di promiscuità confrontando, per ogni unità (es. cardiologia, radiologia, ecc.) e presidio le tipologie di prestazioni effettuate in ALPI con le corrispondenti effettuate in SSN. La percentuale, così calcolata, è stata applicata a tutte le attrezzature selezionate per la specifica unità e lo specifico presidio alle quali sono destinate. Il costo totale delle manutenzioni per le attrezzature sanitarie imputabile all'attività libero professionale per l'anno 2018 è pari ad € 34.865,19.

Inoltre, è stata effettuata una analisi sul **costo di noleggio** delle attrezzature sanitarie. Sulla base della documentazione in possesso si è potuto effettuare solo un'analisi dal mastro di contabilità. E' emerso che vi sono tre destinazioni d'uso per le attrezzature nolleggiate. Ciò sembra confermato anche da un elenco dei comodati attivi per la Asl di Frosinone, individuato come allegato delle attrezzature escluse da manutenzione:

- Destinate alla Dialisi e all'emodialisi;
- Destinate a prestazioni di tipo ospedaliero e ricovero;
- Destinate al laboratorio analisi.

Ai fini della contabilità separata intramoenia, si è tenuto conto solo del costo di noleggio delle attrezzature destinate al laboratorio analisi.

Pertanto, al costo così individuato, pari ad € 1.052.325,47 è stata applicata una percentuale di promiscuità così calcolata:

$$\% \text{ di promiscuità} = \frac{\text{N° prestazioni di laboratorio ALPI 2018}}{\text{Totale N° prestazioni di laboratorio totali}} = 0,007825$$

Alla luce di quanto detto il costo di noleggio delle attrezzature sanitarie, imputabile all'ALPI è pari a € 8.234,90.

Pertanto, la totalità dei costi legati alle attrezzature sanitarie è pari ad € 43.100,09.

- i) **F.do per abbattimento liste d'attesa:** La legge prevede che, nel formare le tariffe, l'ente deve tener conto di una quota da trattenere al medico per vincolarla all'abbattimento delle liste d'attesa. L'azienda sanitaria locale di Frosinone effettua tale calcolo, effettuando contabilmente uno spittamento del ricavo. Tuttavia, si è verificato che in contabilità:

- Non viene effettuato il calcolo di tale quota su tutte le entrate ALPI ma, erroneamente, solo su quella allargata incassata direttamente dal medico;
- Non è previsto alcun fondo e quindi nessun accantonamento di tale quota, dal quale attingere nel momento in cui si voglia utilizzare tale voce per lo scopo per cui è prevista.

Nonostante quanto detto, si è verificato che, nei calcoli dell'ente per ottenere il profitto dell'attività libero professionale tale voce viene considerata come costo seppur non vi sia rilievo in bilancio. Infatti, nei suoi calcoli l'ente calcola il profitto partendo dalla quota di spettanza della Asl sottraendoci i costi aziendali, esclusi quelli del personale e la quota oggetto del presente paragrafo. La somma tra costi del personale, la

quota del 5% per l'abbattimento liste d'attesa e quota di spettanza della Asl ha come risultato il fatturato netto. Pertanto, la parte di fatturato destinato ad abbattere le liste d'attesa è considerato alla stregua dei costi del personale, andando nella pratica a ridurre il profitto ALPI. Come detto, però, tale quota non è inserita in bilancio come costo.

Kibernetes ha esteso il calcolo di tale quota anche all'ALPI interna e a quella svolta nelle strutture sanitarie private. Il valore di tale voce, e quindi dell'accantonamento al fondo che sarebbe dovuto essere inserito in bilancio è pari ad € 79.621,56.

Costi indiretti

Sono rappresentati dal valore monetario del consumo di risorse che sono acquisite anche per altre finalità (nella fattispecie considerata, attività non intramoenia), come le utenze (elettricità, riscaldamento), le pulizie, i costi amministrativi, ecc.

Costi del servizio di pulizia

Dati e informazioni utilizzate

- Numero prestazioni e presidio nel quale sono effettuate in regime istituzionale e in regime ALPI nel 2018
- Copia planimetrie con relativa mappatura degli spazi riferiti all'attività libero-professionale intramuraria
- Contratti stipulati con i fornitori del servizio di pulizia

La Asl di Frosinone ci ha fornito le planimetrie degli edifici all'interno dei quali si svolge anche attività libero professionale. Tuttavia, non esistono spazi destinati esclusivamente all'attività intramuraria pertanto, per ogni edificio, l'ente ha individuato una area all'interno della quale è svolta anche attività ALPI.

Kibernetes ha raccolto i contratti del servizio di pulizia. In particolare, sono presenti due contratti per la pulizia e sanificazione del presidi ospedalieri e sanitari della Asl di Frosinone: il primo sottoscritto con Consorzio Stabile Miles e con la Cascina Global Service; il secondo con Tecnica Facility Management limitatamente al P.O. di Cassino.

Dai contratti sono emersi determinati costi unitari al MQ sulla base del rischio dell'area da sanificare.

In particolare il primo contratto prevede, in funzione delle varie tipologie di servizio, i seguenti costi unitari:

Alto Rischio	Costo unitario al mq. € 72,25924
Medio Rischio	Costo unitario al mq. € 31,29905
Basso Rischio	Costo unitario al mq. € 9,87464
Aree Esterne	Costo unitario al mq. € 3,06140
Aree Esterne	Costo unitario al mq. € 0,23661
Aree Servizi	Costo unitario al mq. € 1,00015
Aree Servizi	Costo unitario al mq. € 0,24693
Aree Servizi	Costo unitario al mq. € 0,17971

Per quanto concerne le aree, nelle quali viene svolta anche attività intramoenia oggetto del suddetto contratto, sono stati individuati solo spazi a medio rischio.

Pertanto, il costo unitario preso in considerazione è 31,29905. Tuttavia, tale prezzo è al netto dell'iva che invece l'ente registra come indetraibile e quindi configura come un costo. Inoltre, si è verificato mediante alcune fatture analizzate, che nel 2017 il fornitore ha applicato delle rivalutazioni Istat sul prezzo. Tale adeguamento istat è stato così individuato:

- 1) Dal 01/11/2009 al 31/10/2010;
- 2) Dal 01/11/2010 al 31/10/2011;
- 3) Dal 01/11/2011 al 31/10/2012;
- 4) Dal 01/11/2012 al 31/10/2013.

La rivalutazione ISTAT da Novembre 2009 ad Ottobre 2013 prevede un coefficiente di adeguamento del prezzo pari a 1,084.

Pertanto, alla luce di quanto suddetto, il costo unitario al MQ per il medio rischio è pari ad (€ 31,29905*1,084)*1,22 = € 41,39237.

Mentre il secondo contratto, valido per il P.O. di Cassino prevede:

Aree ad alto coefficiente di complessità Codice Rosso	Costo unitario mensile al mq € 4,91
Aree a medio-alto coefficiente di complessità Codice Arancione	Costo unitario mensile al mq € 2,68
Aree a medio coefficiente di complessità Codice Giallo	Costo unitario mensile al mq € 1,80
Aree a basso coefficiente di complessità Codice Verde	Costo unitario mensile al mq € 1,38
Aree a bassissimo coefficiente di complessità Codice Bianco	Costo unitario mensile al mq € 1,07
Area esterne	Costo unitario mensile al mq € 0,07

Per quanto concerne, invece, le aree riferite al P.O. di Cassino nelle quali viene svolta anche attività intramoenia, sono stati individuati spazi con codice arancione (laboratorio) e codice giallo.

Anche in questo caso, i prezzi sono al netto dell'iva e pertanto devono essere ricalcolati al lordo in virtù dell'indetraibilità. Inoltre, il costo unitario è indicato mensilmente e quindi va moltiplicato per 12 al fine di ottenere il costo annuale.

Di seguito, viene riportato il dettaglio relativo a ciascun presidio. Kibernetes a differenza dell'anno 2017 ha avuto a disposizione per il 2018 un file riepilogativo delle prestazioni effettuate in ALPI e SSN divise per presidio/distretto. Nel 2017, invece, il file non distingueva tra i vari presidi le prestazioni SSN. Pertanto, nel 2018 si è potuta registrare una maggiore minuzia nel calcolo della promiscuità. E' implicito che, ai fini dell'individuazione di tale costo si sono considerate le sole prestazioni di ALPI Interna. Di seguito si riporta un riepilogo dei costi ALPI per il servizio di pulizia divisi per ciascuna area individuata:

PRESIDIO	MQ INDIVIDUATI	DI CUI ALTO RISCHIO	DI CUI MEDIO RISCHIO	COSTO TOTALE AREA INDIVIDUATA	PRESTAZIONI ALPI	PRESTAZIONI SSN+ALPI	% PROM	COSTO ALPI
Alatri S. Benedetto	529,57		529,57	21.913,82	936,00	11.981,00	0,078123696	1.711,97
Atina	12,03		12,03	497,95	1,00	438,00	0,002283105	1,14
Ceprano	7,12		7,12	294,71	22,00	1.402,00	0,015691869	4,62
P.O. Cassino	1.184,54			35.359,01				723,37
<i>di cui ambulatori</i>			863,00	12.617,23	641,00	43.426,00	0,014760742	186,24
<i>di cui laboratorio</i>		321,54		22.741,78	12.205,00	516.756,00	0,023618497	537,13
Ceccano	9,81		9,81	406,05	19,00	206,00	0,092233010	37,45
Pontecorvo	151,03			7.443,59				552,82
<i>di cui oculistica</i>			23,87	988,04	6,00	1.514,00	0,003957784	3,91
<i>di cui angiologia</i>			23,60	976,86	82,00	2.006,00	0,040877368	39,93
<i>di cui nefrologia</i>			32,73	1.354,77	132,00	1.776,00	0,074324324	100,69
<i>di cui gastroenterologia</i>			46,76	1.935,51	134,00	727,00	0,184319120	356,75
<i>di cui chirurgia</i>			24,07	996,31	50,00	1.064,00	0,046992481	46,82
<i>di cui cardiologia</i>			28,80	1.192,10	4,00	1.012,00	0,003952569	4,71
Frosinone Viale Mazzini	800,31		800,31	33.126,73	876,00	26.125,00	0,033531100	1.110,71
Frosinone Via Fabi	524,73		524,73	21.719,82	685,00	5.584,00	0,122671920	2.664,26
Anagni	372,91		372,91	15.435,63				202,18
<i>di cui ambulatori</i>				5.823,49	158,00	21.774,00	0,007256361	42,26
<i>di cui laboratorio</i>				9.612,14	3.507,00	210.774,00	0,016638675	159,93
Ospedale Spaziani	820,01			33.942,16				827,86
<i>di cui Endoscopia</i>			14,23	589,01	557,00	5.941,00	0,093755260	55,22
<i>di cui Neurologia</i>			10,78	446,21	44,00	4.236,00	0,010387158	4,63
<i>di cui laboratorio</i>			656,41	27.170,36	30.321,00	1.921.215,00	0,015782200	428,81
<i>di cui Urologia</i>			22,10	914,77	702,00	2.531,00	0,277360727	253,72

di cui ORL		22,16	917,25	30,00	6.103,00	0,004915615	4,51
di cui Ortopedia		25,99	1.075,79	113,00	6.231,00	0,018135131	19,51
di cui Ematologia		24,19	1.001,28	337,00	8.199,00	0,041102573	41,16
di cui Nefrologia		22,05	912,70	54,00	3.332,00	0,016206483	14,79
di cui Pediatria		22,10	914,77	44,00	7.310,00	0,006019152	5,51
Palliano	17,65	17,65	730,57	36,00	1.046,00	0,034416826	25,14
Sora Distretto C	71,10	71,10	2.943,00	363,00	2.643,00	0,137343927	404,20
Sora SS Trinità	626,43	626,43	25.929,42				298,63
di cui ambulatori			6.664,17	34,00	26.926,00	0,001262720	8,41
di cui laboratorio			19.265,25	5.437,00	360.921,00	0,015064238	290,22
CSM Cassino	17,64	17,64	730,12	40,00	627,00	0,063795853	46,58

Preme sottolineare che, alla luce dei contratti di pulizia analizzati, tenuto conto dell'iva e, dove previsto, dell'adeguamento ISTAT, resta una differenza con il saldo del mastro relativo al servizio di pulizia. Gran parte di questa differenza nasce dalla contabilizzazione di prestazioni diverse dalla mera pulizia come la bonifica di aree verdi e la disinfestazione che non hanno incidenza nell'attività libero professionale. La differenza che residua è in parte imputabile alla pulizia straordinaria. Tuttavia, non si è riusciti ad avere un maggior dettaglio rispetto a quello iscritto in contabilità e pertanto non è stato possibile verificarne l'incidenza sulla attività libero professionale.

Alla luce di quanto suddetto il costo della pulizia imputabile alla attività libero professionale 2018 è pari ad € 8.931,62.

Costi del servizio di vigilanza e portierato

L'azienda sanitaria locale di Frosinone ha fornito copia del capitolato di gara per l'affidamento del servizio di vigilanza e portierato e copia dell'offerta dell'azienda aggiudicatrice. Sulla base di questi documenti, Kibernetes ha proceduto ad effettuare un'analisi volta all'individuazione dell'incidenza di tali costi sull'attività libero professionale.

Il servizio di vigilanza, stando a quanto riportato nel capitolato, si espleta nelle fasce orarie tra le 20:00 e le 8:00 per un totale di 1.092 ore trimestrali. Pertanto, le ore nelle quali viene svolta attività libero professionale coincidenti con la presenza del piantonamento di vigilanza sono decisamente ridotte. Si è ritenuto di non produrre alcun calcolo in quanto il costo imputabile all'attività intramoenia sarebbe irrisorio.

Con riferimento, invece, al servizio di portierato si è verificato che il costo, sulla base dell'offerta fornitaci, è pari a € 842.288,00. Mancando un dettaglio dei presidi con rispettiva indicazione del numero di ore nei quali è svolto tale servizio, si ritiene opportuno utilizzare come driver per il calcolo della percentuale di promiscuità, la totalità delle prestazioni.

$$\% \text{ di promiscuità} = \frac{\text{Prestazioni ALPI}}{\text{Prestazioni ALPI} + \text{Prestazioni SSN}} = 0,0072993$$

Il costo riferito al servizio di portierato imputabile all'attività libero professionale è pari ad € 6.148,14.

Costi gestione impianti ed utenze

Con riferimento alle voci di costo oggetto di questo paragrafo, l'ente, tramite l'ausilio di Manutencoop, ci ha fornito un dettaglio dei costi di gestione degli impianti idrici ed elettrici oltre al costo di riscaldamento riferiti solo agli spazi individuati nei quali viene svolta anche attività libero professionale intramoenia. Si è proceduto ad una attività di analisi di tali costi e mediante l'individuazione di una percentuale di promiscuità, calcolata alla stregua di quanto fatto per i costi di pulizia, si è individuata la parte di spesa imputabile all'attività ALPI.

Di seguito si riporta quanto emerso:

S. IPACSO COSTI ANNUALI GESTIONE DEI LOCALI UTILIZZATI PER ATTIVITÀ ALPI																
DESCRIZIONE SERVIZIO	ALATI	CEPRANO	ATINA	CECCANO	MONTECORVINO	CASSINO	P.O. NAZZARENI	IRVIA F.lli	OSP. Spazio 1	Paliano	S. Maria D. C.	Ascoli	S. Maria T. G. N.	Costi del Ed.	Costi Canale	Importo totale per attività ALPI
Canone attivo per il servizio di riscaldamento del riscaldamento per il sistema edificio impianti (A)	137,36	2,51	2,61	2,13	11,5	171,33	190,02	114,13	377,5	1,75	15,62	172,71	66,41	132,44	1,75	1.403,66
Canone attivo per il servizio di illuminazione (B)	3.955,88	24,57	97,34	68,55	927,37	2.108,90	3.596,10	3.407,25	13.647,43	34,74	225,93	5.564,33	3.639,56	3.577,69	31,25	50.348,28
Canone attivo per il servizio di illuminazione e acqua (C)	4.568,15	51,1	16,57	176,97	909,84	2.348,22	4.951,10	2.434,62	4.615,47	75,19	317,57	4.351,07	721,90	1.879,33	183,13	31.692,71
Canone attivo per il servizio di gestione dell'impianto elettrico di illuminazione (D)	4.157,37	41,97	42,7	34,63	518,55	5.527,02	3.128,83	4.055,17	12.332,65	61,23	255,21	2.821,11	2.166,67	2.204,33	61,34	37.453,04
Canone attivo per il servizio di gestione degli impianti sportivi (E)	511,51	6,59	6,75	5,52	82,4	508,45	772,11	493,67	2.052,12	9,75	49,95	709,41	283,76	739,65	9,75	6.161,63
Canone attivo per il servizio di gestione impianti idro-sanitari (F)	1.534,48	32,17	31,66	27,45	606,74	2.365,85	2.446,35	1.558,21	4.860,51	48,26	201,17	2.273,25	685,31	1.705,20	48,36	18.333,66
TOTALE RAPPORTO al netto dell'IVA	14.978,68	158,15	206,67	245,69	2.858,42	12.832,77	17.099,87	12.114,32	41.946,73	233,96	1.151,04	15.836,35	7.718,34	11.291,98	379,78	144.664,15
IVA registrata come indebitabile	3.265,58	34,79	45,13	54,00	628,85	3.615,21	3.755,52	2.670,41	8.307,88	51,66	251,23	3.493,93	1.656,90	2.424,22	74,74	31.762,55
TOTALE RACCOMANDA	18.244,26	192,94	251,80	299,69	3.487,27	16.447,98	20.855,39	14.784,73	50.254,61	285,62	1.402,27	19.330,28	9.375,24	13.716,20	454,52	176.426,70
Imp. prom.	0,07123605	0,07566196	0,03223111	0,02233601	0,07	0,0231856	0,0331311	0,1227392	0,0373476	0,03417	0,137314	0,01347514	0,023132	0,04722797	0,003996	
TOTALE ALPI	1.437,12	3,62	0,88	27,62	244,31	619,83	696,31	1.416,60	2.723,77	9,82	192,87	256,83	75,82	692,27	36,48	8.546,63

Con riferimento, invece, al costo dell'energia elettrica e delle altre utenze, non essendo comprese nel dettaglio inviatoci, si è proceduto ad effettuare delle analisi e dei calcoli differenti. Infatti, nella nota con la quale ci venivano inviati i dati di cui sopra, si specificava come fosse stato impossibile quantificare la quota parte dei seguenti servizi:

- Fornitura energia elettrica;
- Fornitura acqua;
- Fornitura acqua calda sanitaria e vapore.

Per l'energia elettrica si è partiti dal costo iscritto in bilancio e dividendolo per il numero di mq totali della Asl di Frosinone si è ricavato un costo medio ai mq. Quest'ultimo è stato moltiplicato per i mq delle aree individuate. Al costo totale, così calcolato, si è applicata la percentuale di promiscuità.

Allo stesso modo si è proceduto per le altre utenze. Di seguito, si riporta quanto emerso:

PERIODO COSTI ANNUALI UTENZE DEI LOCALI UTILIZZATI PER ALPI															
Alpi Pross	529,54	7,32	32,03	9,81	204,83	1154,54	800,31	534,73	820,01	17,66	71,1	272,51	626,43	154,15	17,64
Costo energia elettrica a MQ	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64	5,64
Costo totale energia	2.836,72	42,17	87,87	55,35	1.116,62	6.642,80	4.515,22	2.963,61	4.626,17	30,58	404,14	2.193,50	3.534,32	925,19	99,51
Ricavi	0,07519395	0,01521854	0,0022331	0,00223307	0,07	0,0523336	0,0325319	0,12257122	0,06374379	0,034417	0,137944	0,011347515	0,008593	0,04723227	0,063738
Costo energia per alpi	733,34	0,61	0,15	5,59	60,89	318,84	151,41	353,16	245,62	3,43	35,09	25,14	28,85	43,71	6,26
Costo utenze a MQ	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03
Costo Altre Utenze Totale	545,45	7,32	12,39	10,10	230,97	1.223,08	824,32	543,87	841,61	18,18	73,23	254,10	645,12	158,92	18,57
Costo Altre Utenze per ALPI	42,61	0,12	0,03	0,93	14,77	21,41	27,64	66,30	65,39	0,63	10,06	4,59	5,27	7,88	1,16
TOTALE ALPI															1.625,01

Come facilmente desumibile dagli schemi di cui sopra il costo di gestione degli impianti e delle utenze imputabili all'attività libero professionali intramoenia 2018 è pari ad € 10.223,66

Assicurazione

Il quadro normativo di riferimento prevede l'obbligo per le strutture sanitarie di dotarsi di una copertura assicurativa o di altre analoghe misure per la responsabilità civile verso terzi (RCT) e per la responsabilità civile verso prestatori d'opera (RCO), a tutela dei pazienti e del personale. Con l'espressione "altre analoghe misure" il legislatore ha voluto designare un'alternativa per gli enti sanitari, i quali, anziché rivolgersi alle imprese assicurative, possono decidere di "autoassicurarsi", ossia di ritenere internamente ed interamente il rischio medico, rimettendo ai propri bilanci e alla propria gestione l'amministrazione dei sinistri.

Le attività di analisi e verifica hanno fatto emergere che la Azienda Sanitaria Locale di Frosinone ha optato per la modalità di autoassicurazione.

Va sottolineato che l'obbligo assicurativo riguarda, anche, le prestazioni svolte in regime di libera professione, in regime di convenzione con il SSN o attraverso la telemedicina. In tal senso si ritiene che parte del costo assicurativo sia sicuramente inerente all'ALPI e, pertanto, debba rientrare nella contabilità separata di tale servizio.

Al momento della predisposizione del rendiconto 2018 non si era in possesso della voce dei ricavi totali della Asl di Frosinone. Si è scelto di utilizzare i Ricavi 2017 (ipotizzando che non si discostino significativamente da quelli del 2018). La percentuale di promiscuità è stata calcolata verificando il peso dei ricavi intramoenia 2018 sull'ammontare di tutti i ricavi. L'importo totale dell'autoassicurazione è pari ad € 4.531.235,50 ed è stato praticamente dimezzato rispetto lo scorso anno. Il costo imputabile all'ALPI nel 2018 è pari ad € 13.801,90.

Smaltimento rifiuti sanitari speciali

La legge fondamentale sulla gestione dei rifiuti è il decreto legislativo n. 22 del 5/2/1997 "attuazione delle direttive 91/15/CEE sui rifiuti, direttiva 91/689/CEE sui rifiuti pericolosi e direttiva 94/62/CEE su imballaggi e rifiuti d'imballaggio. A essa si affianca il Decreto del Ministero dell'Ambiente n 219 del 26/6/2000 che disciplina nello specifico la gestione dei rifiuti provenienti da strutture sanitarie sia pubbliche che private.

Sono considerati rifiuti sanitari tutti i rifiuti provenienti da strutture pubbliche e private che svolgono attività di ricerca, di diagnosi e/o cura, riabilitazione, attività medica o veterinaria di prevenzione. In pratica le strutture che svolgono i servizi previsti dalle ASL.

L' Azienda Sanitaria Locale di Frosinone ha iscritto, all'interno del proprio bilancio, costi per il servizio di smaltimento rifiuti sanitari speciali, per un importo di € 1.215.276,36.

Kibernetes ha visionato le fatture relative a tale servizio al fine di verificarne una maggiore analiticità rispetto a quanto iscritto nel mastro di contabilità. Tuttavia, non è emerso alcun maggior dettaglio. Pertanto, si è proceduto a calcolare una percentuale di promiscuità come segue:

$$\% \text{ di promiscuità} = \frac{\text{Prestaz. ALPI Interne che producono rifiuti}}{\text{Totale Prestazioni ALPI Interne e SSn che producono rifiuti}}$$

La percentuale di promiscuità, così calcolata, è stata applicata alla voce di costo iscritta in bilancio. E' emerso un costo imputabile all'ALPI di € 11.738,92.

RISULTATO ECONOMICO ALPI ANNO 2018 – ESPLOSO PER VOCI

CODICE SOTTOCONTO	DESCRIZIONE CONTO	VOCI RELATIVE ALLE PRESTAZIONI EROGATE IN RÉGIME DI INTRAMOENIA	VALORE AL 31/12/2018
404040201	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area Specialistica	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.549.113,61 €
404040299	ART. 2 L.189/12 - 5% COMPENSO DEL LIB. PROF.STA X ABB.TO LISTE DI ATTESA	ART. 2 L.189/12 - 5% COMPENSO DEL LIB. PROF.STA X ABB.TO LISTE DI ATTESA	79.634,34 €
404040401	Ric. Prestaz. Sanit. INTRAMOENIA - ALTRO	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - CONSULENZE (EX ART. 55 C. 1 LETT. C), D) ED EX ART. 57-58)	35.420,00 €
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		2.664.167,95 €
502011304	Compartecip. Pers. X L.P. - AREA SPECIALISTICA	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area Specialistica	1.602.752,83 €
502011304	Compartecip. Pers. X L.P. - AREA SPECIALISTICA	ASS. MEDICO SAN. SPECIALISTICA	27.809,12 €
502011304	Compartecip. Pers. X L.P. - AREA SPECIALISTICA	Costo del personale dell'ufficio ALPI	37.524,52 €
		IRAP relativa ad attività libero professionale (intramoenia)	121.321,86 €
		Fondo di perequazione	133.208,40 €
		Oneri previdenziali	13.889,96 €
		Accantonamento per fondo abbattimento liste d'attesa	79.634,34 €
502020199	Costo di gestione del servizio CUP aziendale	Costo per prenotazione e riscossione (Casse CUP) attività intramoenia	181.744,09 €
501010801;515010158; 501010317;515010140;50 1010311;515010134	Vetriere, Reagenti, Dispositivi medici monouso	Costo dei materiali di consumo per attività libero professionale	84.685,01 €
503030101;504020101	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche; Costo noleggio attrezz. sanitarie	Costo delle attrezzature sanitarie per attività libero professionale (intramoenia)	43.100,09 €
	TOTALE COSTI DIRETTI INTRAMOENIA		2.325.670,21 €
502020102	PULIZIA	Costi del servizio di pulizia per attività libero professionale - Intramoenia	8.931,62 €
502020117	SERVIZIO DI VIGILANZA E SICUREZZA	Costi del servizio di sorveglianza e portierato per attività libero professionale - Intramoenia	6.148,14 €
	MANUTENZIONE IMPIANTI E UTENZE	Costi delle utenze per attività libero professionale - Intramoenia	10.223,66 €
502020109	SMALTIMENTO RIFIUTI SANITARI SPECIALI	Costi smaltimento rifiuti speciali	11.738,92 €
516010104	ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	Costi Assicurazione - Intramoenia	13.801,90 €
	TOTALE COSTI INDIRETTI INTRAMOENIA		50.844,24 €
	RISULTATO ECONOMICO ANNO 2017 ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		287.653,50 € **

Dott. Edoardo Capulli
Coordinatore Team Fiscalità Passiva Kibernetes



Il contenuto del presente documento con i relativi allegati sono strettamente riservati ad usi interni dell'Azienda Sanitaria Locale di Frosinone e non possono essere divulgati all'esterno.

Buonasera,

di seguito si rappresentano i maggior crediti IRAP suddivisi per ogni anno fiscale di competenza contabile 2018:

L'Azienda Sanitaria Locale di Frosinone ha avviato nel 2016 un'attività straordinaria di riordino, in termini di maggiore convenienza, delle imposte passive. A seguito di una procedura di selezione, l'ente ha affidato l'incarico alla società Kibernetes Srl che vanta numerosissime referenze in tal senso con Deliberazione n.1533 del 29/11/2016.

Nell'ambito di tale progetto sono emerse nuove deduzioni fiscali, in parte da indagini e ricerche specialistiche per le integrazioni degli anni fiscali 2013 e 2017 e in parte anche a seguito di tecniche avanzate di separazione contabile a valere sull'IRAP commerciale integrando il periodo 2016.

Questi recuperi, manifestati nelle dichiarazioni integrative a favore trasmesse dall'ente nell'anno 2018, sono confluiti nelle componenti straordinarie del conto economico per un importo complessivo di € 5.311.913,00. Nello specifico:

Periodo fiscale	Maggior credito individuato	Data della Dichiarazione Integrativa
2013	1.651.500,00	03/12/2018
2016	2.076.460,00	26/01/2018
2017	1.583.953,00	29/10/2018

Si rappresenta che nel 2019 potranno confluire i risultati delle integrazioni sull'IRAP commerciale del 2017 e i recuperi completi del 2018 a seguito delle consegne previste in tale periodo.

 **Kibernetes**

Κιβερνήτης

Società del Gruppo Kibernetes

Via Galileo Galilei, 1 - 31057 Silca (TV) – (Italia)

Daniele Giancarlo

Unità Servizi Specialistici

Via Gemona del Friuli, 20- 00188 Roma

Tel: 06-33617711 Fax: 06-33623476

Cell: 345-9940275

Email: dgiancarlo@kibernetes-rm.it

Email azienda: posta@kibernetes-rm.it

PEC: kibernetes-rm@pec.it

Regolamento (UE) 2016/679 in materia di protezione dei dati personali (GDPR). La presente comunicazione e gli allegati trasmessi unitamente alla stessa possono contenere informazioni riservate e sono indirizzati esclusivamente ai destinatari qui indicati. Nel caso in cui abbiate ricevuto per errore la presente comunicazione, vogliate cortesemente darcene immediata notizia, rispondendo a questo stesso indirizzo di e-mail, e poi procedere alla cancellazione del messaggio dal Vostro sistema. È strettamente proibito e potrebbe essere fonte di violazione di legge qualsiasi uso, comunicazione, copia o diffusione dei contenuti delle comunicazioni da parte di chi le abbia ricevute per errore o in violazione degli scopi della presente.

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

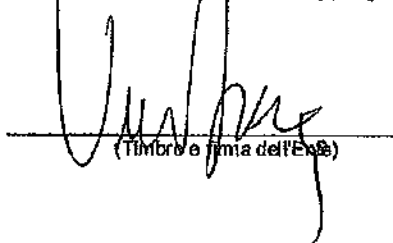
ATTESTAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE

AZIENDA USL FROSINONE
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
ANNO 2018

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

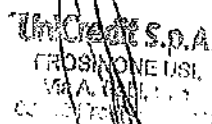
I. - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2017	Euro		692.505,12
Reversali trasmesse dall'Ente:	Euro	585.752.043,88	
Reversali registrate dal Tesoriere (dalla n. 1 alla n. 2640)	Euro	585.758.343,88	
Reversali incassate:	Euro	585.752.043,88	
Reversali da incassare/regularizzare:	Euro	6.300,00	
Entrate da regularizzare:	Euro	0,00	
TOTALE ENTRATE	Euro		586.444.549,00
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate	Euro		-6.300,00
II. - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2017	Euro		0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	Euro	586.163.612,86	
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 8802)	Euro	586.466.149,80	
Mandati pagati:	Euro	586.163.612,86	
Mandati da pagare/regularizzare:	Euro	312.536,94	
Uscite da regularizzare:	Euro	0,00	
TOTALE USCITE	Euro		586.163.612,86
Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati	Euro		-312.536,94
Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio	Euro		290.936,14

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.


(Timbro e firma dell'Ente)

IL TESORIERE

UniCredit S.p.A.


UniCredit S.p.A.
FROSINONE USL
Via A. Specchi 16
00186 Roma

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale
Via A. Specchi 16
00186 Roma

Capitale Sociale € 19.647.948.525,10
Interamente versato - Banca iscritta all'Albo
delle Banche e Capogruppo del Gruppo
Bancario UniCredit - Albo dei Gruppi Bancari:
cod. 02008.1 - Cod. ABI 02008.1 - Iscrizione al
Registro delle Imprese di Roma, Codice Fiscale
e P. IVA n° 00340170101 - Aderente al Fondo
Interbancario di Tutela dei Depositi.

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

NOTA INTEGRATIVA



NOTA INTEGRATIVA BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio	5
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio	7
3. Dati relativi al personale	10
4. Immobilizzazioni materiali e immateriali	11
5. Immobilizzazioni finanziarie	16
6. Rimanenze	19
7. Crediti	21
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	34
9. Disponibilità liquide	36
10. Ratei e risconti attivi	37
11. Patrimonio Netto	38
12. Fondo per Rischi e Oneri	42
13. Trattamento di fine rapporto	47
14. Debiti	48
15. Ratei e Risconti Passivi	56
16. Conti D'Ordine	56
17. Contributi in conto esercizio	57
18. Proventi e ricavi diversi	61
19. Acquisti di beni	64
20. Acquisti di Servizi	66
21. Costi del personale	78
22. Oneri diversi di gestione	83
23. Accantonamenti	84
24. Proventi e oneri finanziari	86
25. Rettifiche di valore di attività finanziarie	86
26. Proventi e oneri straordinari	87
27. Ammortamenti	88

**I. Indice delle Tabelle**

TABELLA 1 - DETTAGLI E MOVIMENTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	11
TABELLA 2 - DETTAGLIO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	11
TABELLA 3 - DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	11
TABELLA 4 - DETTAGLIO COSTI DI PUBBLICITÀ.....	12
TABELLA 5 - DETTAGLI E MOVIMENTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12
TABELLA 6 - DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.....	14
TABELLA 7 - DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO.....	14
TABELLA 8 - MOVIMENTAZIONE DEI CREDITI FINANZIARI	16
TABELLA 9 - MOVIMENTAZIONE DEL FONDO SVALUTAZIONE DEI CREDITI FINANZIARI.....	16
TABELLA 10 - VALORE NOMINALE DEI CREDITI FINANZIARI DISTINTI PER ANNO DI FORMAZIONE	16
TABELLA 11 - VALORE NETTO DEI CREDITI FINANZIARI DISTINTI PER SCADENZA.....	17
TABELLA 12 - DETTAGLI E MOVIMENTAZIONI DEI TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.....	17
TABELLA 13 - INFORMATIVA IN MERITO ALLE PARTECIPAZIONI ISCRITTE NELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	17
TABELLA 14 - DETTAGLI E MOVIMENTAZIONI DELLE PARTECIPAZIONI ISCRITTE NELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	18
TABELLA 15 - MOVIMENTAZIONI DELLE RIMANENZE DI BENI SANITARI E NON SANITARI.....	19
TABELLA 16 - MOVIMENTAZIONI DEI CREDITI (VALORE NOMINALE) – I PARTE	21
TABELLA 17 - MOVIMENTAZIONI DEI CREDITI (VALORE NOMINALE) – II PARTE.....	23
TABELLA 18 - MOVIMENTAZIONI DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI – I PARTE.....	25
TABELLA 19 - MOVIMENTAZIONI DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI – II PARTE	26
TABELLA 20 - VALORE NOMINALE DEI CREDITI DISTINTI PER ANNO DI FORMAZIONE – I PARTE.....	27
TABELLA 21 - VALORE NOMINALE DEI CREDITI DISTINTI PER ANNO DI FORMAZIONE – II PARTE.....	28
TABELLA 22 - VALORE NETTO DEI CREDITI PER ANNO DI SCADENZA – I PARTE	29
TABELLA 23 - VALORE NETTO DEI CREDITI PER ANNO DI SCADENZA – II PARTE.....	30
TABELLA 24 - DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER MOBILITÀ (IN COMPENSAZIONE E NON) E PER ALTRE PRESTAZIONI	31
TABELLA 25 - DETTAGLI CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO.....	32
TABELLA 26 - MOVIMENTAZIONI DELLE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI.....	34
TABELLA 27 - ELENCO E INFORMATIVA DELLE PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI.....	34
TABELLA 28 - DETTAGLI E MOVIMENTAZIONI DELLE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI.....	34
TABELLA 29 - MOVIMENTAZIONI DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	36
TABELLA 30 - RATEI ATTIVI – DETTAGLIO A LIVELLO DI RICAVO X	37
TABELLA 31 - RISCOINTI ATTIVI – DETTAGLIO A LIVELLO DI COSTO.....	37
TABELLA 32 - CONSISTENZA, MOVIMENTAZIONI E UTILIZZAZIONI DELLE POSTE DI PATRIMONIO NETTO.....	38
TABELLA 33 - DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (ULTIMI 3 ESERCIZI)	38
TABELLA 34 - DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE.....	38
TABELLA 35 - DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE.....	39



TABELLA 36 - CONSISTENZA E MOVIMENTAZIONI DEI FONDI RISCHI E ONERI	42
TABELLA 37 - DETTAGLIO MOVIMENTAZIONI QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S.R. VINCOLATO	44
TABELLA 38 - DETTAGLIO MOVIMENTAZIONI QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI VINCOLATI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRAFONDO)	44
TABELLA 39 - DETTAGLIO MOVIMENTAZIONI QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI PER RICERCA	45
TABELLA 40 - DETTAGLIO MOVIMENTAZIONI QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI	45
TABELLA 41 - CONSISTENZA E MOVIMENTAZIONI DEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	47
TABELLA 42 - CONSISTENZA E MOVIMENTAZIONI DEI DEBITI	48
TABELLA 43 - DETTAGLIO DEI DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE	49
TABELLA 44 - DETTAGLIO DEI DEBITI PER SCADENZA	50
TABELLA 45 - DETTAGLIO MUTUI	51
TABELLA 46 - DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER MOBILITÀ (IN COMPENSAZIONE E NON) E PER ALTRE PRESTAZIONI	52
TABELLA 47 - RATEI PASSIVI - DETTAGLIO A LIVELLO DI COSTO (CODICE CE)	56
TABELLA 48 - RISCONTI PASSIVI - DETTAGLIO A LIVELLO DI RICAVO (CODICE CE)	56
TABELLA 49 - DETTAGLI E MOVIMENTAZIONI DEI CONTI D'ORDINE	56
TABELLA 50 - DETTAGLI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	57
TABELLA 51 - INFORMATIVA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	58
TABELLA 52 - DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	60
TABELLA 53 - DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITÀ	61
TABELLA 54 - DETTAGLIO RICAVI E COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	63
TABELLA 55 - DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	64
TABELLA 56 - DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	64
TABELLA 57 - DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	65
TABELLA 58 - DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITÀ	66
TABELLA 59 - DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - I PARTE	68
TABELLA 60 - DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - II PARTE	70
TABELLA 61 - DETTAGLIO DI ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	72
TABELLA 62 - DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	74
TABELLA 63 - DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	75
TABELLA 64 - DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO GLOBAL SERVICE	76
TABELLA 65 - DETTAGLIO CANONI DI LEASING	77
TABELLA 66 - COSTI DEL PERSONALE - RUOLO SANITARIO	78
TABELLA 67 - COSTI DEL PERSONALE - RUOLO PROFESSIONALE	79
TABELLA 68 - COSTI DEL PERSONALE - RUOLO TECNICO	80
TABELLA 69 - COSTI DEL PERSONALE - RUOLO AMMINISTRATIVO	81
TABELLA 70 - CONSISTENZA E MOVIMENTAZIONE DEI FONDI DEL PERSONALE	83
TABELLA 71 - DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	83
TABELLA 72 - DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	84
TABELLA 73 - DETTAGLIO AMMORTAMENTI	88

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 previste dal D.lgs. 118/2011, dal Decreto del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 Settembre 2012 (*Casistica applicativa D.lgs. 118/2011*), dalla Legge 11 Dicembre 2016 n. 232 (legge di Stabilità 2017), dalla normativa nazionale vigente, e dalle disposizioni regionali in materia di contabilità economico-patrimoniale (con particolare riferimento alla circolare prot. n. U.0785376.10-12-, avente ad oggetto "Rendicontazione economica IV Trimestre 2018 (Preconsuntivo), dai Decreti Ministeriali che determinano un impatto sulla contabilità aziendale e dalle ulteriori disposizioni contenute nella circolare prot. U.0387242.21-05-2018, avente ad oggetto "Linee guida per la redazione del Bilancio d'esercizio 2018".

Inoltre, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D.lgs. 118/2011, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, si è tenuto conto degli art. 2423 e seguenti del Codice Civile ovvero dei principi contabili nazionali redatti dal consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e Ragionieri, nei limiti in cui questi interpretano e integrano la normativa regionale, le norme civilistiche e le disposizioni della Giunta Regionale.

La presente nota Integrativa, in particolare, contiene 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 Euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – NO	Non è stato possibile procedere alla chiusura del bilancio entro i termini previsti dalla legge poiché l'assegnazione definitiva del FSR è avvenuta in data 01.07.2019, come comunicato con nota R.L. U.0503413, che annulla il precedente invio con nota prot. U. 0503161.
-------------------	---

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

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

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

GEN03 – SI	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
-------------------	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori:

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

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

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

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Non vi sono state deroghe alle disposizioni di legge.

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	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del Collegio Sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base della Deliberazione n. 2518 del 07/10/1999 con diversi criteri di valutazione (rendita catastale – prezzi di mercato vigenti – somma presuntivamente spesa) a seconda che trattasi di beni strumentali, terreno di sedimento del costruendo ospedale di Cassino, terreni gravati di censi, fabbricati civili classificati come beni da reddito, strutture in corso di esecuzione. La Delibera in argomento è stata aggiornata con Delibera n. 994 del 09/10/2007 e con Delibera n. 975 del 15/11/2011.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.</p>



Posta di bilancio	Criterio di valutazione
	<p>Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore.
Rimanenze	In conformità a quanto indicato nella circolare regionale n. 448/98, sono valutate al costo medio ponderato continuo.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>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.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti da Regione per investimenti". Sono state applicate le specifiche disposizioni del DCA 521/18, riclassificando a Fondo di Dotazione le specifiche partite ritenute insussistenti/inesigibili a seguito di valutazione straordinaria.</p>
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 operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI
TFR	L'azienda non rappresenta il debito maturato per TFR in quanto al relativo pagamento provvede direttamente l'Inps senza ulteriori oneri a carico del Bilancio aziendale.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	I ricavi per la rilevazione della quota del F.S.R. vincolato ed indistinti sono stati iscritti in base alle comunicazioni avvenute da parte della Direzione Regionale S.S.R. e pubblicati sul sistema informativo Alfresco. Gli altri contributi in conto esercizio sono iscritti in bilancio al momento della conoscenza della loro assegnazione. Gli altri ricavi e proventi sono iscritti



Posta di bilancio	Criterio di valutazione
	nel momento in cui viene erogato il servizio o sulla base delle comunicazioni regionali. I costi sono imputati al conto economico nel rispetto del principio della prudenza e della competenza, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Tab. A – Dati sull’occupazione al 31.12.18 – Personale Dipendente Conto annuale

Tab. B – Dati sull’occupazione al 31.12.18 – Personale Universitario Conto annuale

Tab. C – Dati sull’occupazione al 31.12.18 – Personale con altro contratto – Formazione Lavoro Conto annuale

Tab. D - Dati sull’occupazione al 31.12.18 – Personale con altro contratto – di Somministrazione Conto annuale

Tab. E - Dati sull’occupazione al 31.12.18 – Personale con altro contratto – LSU Conto annuale

Tab. G – Dati dell’occupazione al 31.12.18 – Personale in convenzione

I DATI RELATIVI ALLA CONSISTENZA DEL PERSONALE ED I DATI SULL'OCCUPAZIONE NON SONO AL MOMENTI DISPONIBILI POICHE' E' ANCORA IN CORSO DI ELABORAZIONE IL CONTO ANNUALE 2018.

I DATI DI CUI SOPRA SARANNO PERTANTO FRUIBILI AL MOMENTO DELLA TRASMISSIONE DEGLI STESSI AL MEF.

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tabella 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in corso	Manutenzioni incrementali	Interessi capitalizzati	Disposizioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0				0				0					0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0				0				0					0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	35		0	0	35				0					35
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0				0				0					0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	547			410	137				82				60	159
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	547			410	137				82				60	159
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA190	Migliorie su beni di terzi	0				0				0				0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA190	Pubblicità	0				0				0				0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	0				0				0				0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	582			410	172				82				60	193
	di cui soggetti a sterilizzazione	60													

Il valore residuo delle immobilizzazioni immateriali nette al 31/12/2018 è pari a € 193.078,44; la variazione netta in aumento rispetto al 31/12/2017 è pari a -€ 21.419

Il saldo al 31/12/2018 dei Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno è pari a € 34.800 in linea con il valore dell'anno scorso.

Il saldo al 31/12/2018 delle Concessioni, licenze e marchi e diritti simili è pari a € 158.278,34. La variazione netta in aumento, rispetto all'esercizio precedente, pari ad € 21.419.

Tabella 2 - Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tabella 3 - Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tabella 4 - Dettaglio costi di pubblicità

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

Non si rilevano nel bilancio 2018 Costi di impianto e di ampliamento, Costi di ricerca e sviluppo e Costi di pubblicità.

Tabella 5 - Dettagli e movimentazioni delle Immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	3.571			-	3.571				-					3.571
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA300	Terreni indisponibili	22			-	22				-					22
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0			-	0				60			80		-
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	333.318			147.956	185.323				96				12.780	172.639
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA380	Impianti e macchinari	85.192			88.449	18.743				3.592				4.623	18.102
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	61.321			61.360	31				2.977				2.339	610
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA440	Mobili e arredi	9.145			8.278	668				264				363	769
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA470	Automezzi	3.046			2.787	259				82				78	254
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-				-				-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	13.636			12.299	1.377				601				482	1.716
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e a	18.929			-	18.929				2.369				-	19.315
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	528.251			299.128	227.123				10.668			80	20.703	217.607
	di cui soggetti a sterilizzazione	20.703													

Il valore netto contabile delle Immobilizzazioni materiali al 31.12.2018 è pari a € 217.006.427,65; la variazione netta in diminuzione rispetto al 31.12.2017 è pari a - € -10.114.534.

Con Delibera del Direttore Generale n. 32821 del 10.04.18 è stata deliberata la definizione della procedura di Mediazione civile n. 739/2017 PF relativa allo scioglimento della comunione/divisione dell'immobile sito in via Tito Labieno 83, accettando al proposta di acquisto degli istanti, Sigg.ri F.B e M.S., come avanzata nell'ambito della procedura di mediazione ed in particolare della seduta del 21.02.2018 al prezzo di € 80.000, per la quota di proprietà di questa Asl, autorizzando il Direttore Generale al relativo atto di vendita. Con mail del 20 settembre 2018 l'UOC Patrimonio comunicava che "in data odierna, con rogito a firma del Notaio Dott. Mario Scattone, la ASL Frosinone ha alienato, per un controvalore di € 80.000,00, la propria quota di comproprietà sull'immobile sito in Roma, Viale Tito Labieno 83, ricevuto per successione testamentaria della Sig.ra Maria Pia Mazzocchi. Pertanto, nelle more di ricevere dal Notaio rogante la copia autentica del rogito e della nota di trascrizione dello stesso, si chiede che detto bene venga cancellato dal libro cespiti aziendale a decorrere dalla data odierna".

Si è conseguentemente provveduto a cancellare dalla contabilità il valore del cespite.

Così come indicato nella Casistica applicativa approvata con Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nel caso di cessione di beni acquisiti tramite contributi in conto capitale, il residuo contributo in conto capitale presente nel patrimonio netto deve essere destinato a nuovi investimenti; i contributi non possono essere utilizzati per il nuovo acquisto finché l'azienda non abbia riscosso il corrispettivo dell'alienazione. Qualora la cessione di beni acquisiti tramite contributi in conto capitale generi una plusvalenza, questa deve essere accantonata in un'apposita riserva del Patrimonio Netto denominata "plusvalenze da reinvestire", senza transitare da conto economico: nel Patrimonio Netto resta inoltre iscritto il residuo contributo in conto capitale, che va stornata ad un'altra apposita riserva del Patrimonio Netto, denominata "Contributi da reinvestire".

Il saldo al 31/12/2018 della voce **Fabbricati strumentali (Indisponibili)** è pari ad € 172.638.060, con una variazione netta in diminuzione pari ad - € 12.684.448, dovuta:

- - € 12.780.004,04 dall'ammortamento dell'anno;
- + € 95.556,14 relativi ad incrementi per lavori di miglioramento per il polo ospedaliero Frosinone e Alatri.

Il saldo al 31/12/2018 della voce **Impianti e macchinari** è pari ad € 18.101.222, con una variazione netta in diminuzione pari ad - € 640.874, dovuta:

- - € 4.622.998 dall'ammortamento dell'anno;
- + € 3.982.124 relativi ad incrementi per acquisto di nuovi macchinari

Il saldo al 31/12/2018 della voce **Attrezzature sanitarie e scientifiche** è pari ad € 610.701 con una variazione netta in aumento di € 579.958 dovuta:

- - € 2.398.445 dall'ammortamento dell'anno;
- + € 2.977.403 relativi ad incrementi per acquisto di nuove attrezzature

Il saldo al 31.12.18 della voce **Mobili e arredi** è pari a € 769.032. La variazione netta in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, pari a - € 98.773 è rappresentata da nuove acquisizioni per € 263.928,9 e da ammortamenti per - € 362.701,69;

Il saldo al 31.12.18 della voce **Altre immobilizzazioni** è pari a € 1.715.584 la cui variazione netta in aumento rispetto all'esercizio precedente, pari a € 339.438 è dovuta quanto a - € 461.000 all'ammortamento per la quota di competenza dell'esercizio, quanto ad € 789.000 da nuove acquisizioni.

Tabella 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

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

Tabella 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.



IMM07 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di costi. La voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari ad € 0.
-------------------	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre Informazioni relative alle Immobilizzazioni materiali e Immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc.?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradotti in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		Nel corso del 2017 si è dato seguito a quanto previsto dalla Delibera D.G. 427 del 27.04.2018. Procedura di Mediazione Civile n. 739/2017 PF, relativa allo scioglimento della comunione/divisione immobile sito in Via Tito Labieno 83- Definizione della mediazione. Autorizzazione alla vendita della quota di proprietà della Asl Frosinone.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)?	NO		



5. Immobilizzazioni finanziarie

Tabella 8 - Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	206	0	0	206
...	...				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	206	0	0	206

"Crediti finanziari v/altri": L'importo iscritto in bilancio, pari ad €205.744, accoglie la voce "Altri crediti per contributi in conto investimento" e si riferisce a crediti maturati nei confronti di Gepra Lazio.

Tabella 9 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

Tabella 10 - Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/18 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2014	2015	2016	2017	2018
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-	-
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	206	-	-	-	-
...	...					
...	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	206	-	-	-	-

Tabella 11 - Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/18 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari wStato	-		
AAA670	Crediti finanziari wRegione	-		
AAA680	Crediti finanziari wpartecipate:	-		
...	...			
AAA690	Crediti finanziari waltri:	-	-	206
...	...			
...	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	206

Tabella 12 - Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)
AAA710	Partecipazioni:	0								0
	Partecipazioni in imprese controllate									
	Partecipazioni in imprese collegate									
	Partecipazioni in altre imprese									
AAA720	Altri titoli:	19			19					19
AAA730	Titoli di Stato	0			0					0
AAA740	Altre Obbligazioni	0			0					0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	1			1					1
AAA760	Titoli diversi	19			19					19
	TOTALE	19			19					19

Tabella 13 - Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

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

Tabella 14 - Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	
-----------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

Tabella 15 - Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	7.544		302			7.926		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
	Medicinali senza AIC								
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-		-			-		
ABA040	Dispositivi medici:	4.220		121			4.341		
	Dispositivi medici								
	Dispositivi medici impiantabili attivi								
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
ABA050	Prodotti dietetici	98		51			149		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	471		121			592		
ABA070	Prodotti chimici	-		-			-		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	7		-			7		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	98		8			104		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-		-			-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	12.436		684			13.120		
ABA120	Prodotti alimentari	1		0			1		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	33		1			34		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	12				1	11		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	52		2			54		
ABA160	Materiali per la manutenzione	36				1	35		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	15		2			17		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-		-			-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	149		8		2	162		

Il valore delle rimanenze al 31.12.2018 è pari a € 13.271.414, di cui € 13.119.424 di beni sanitari ed € 151.990 di beni non sanitari. La variazione netta in aumento rispetto al 2017 è pari ad € 684.864. L'importo più rilevante è relativo alle rimanenze per medicinali - con AIC, pari nel 2018 ad € 7.044.445,86, con una variazione in aumento rispetto al 2017 pari ad € 335.300,86, ed i dispositivi medici, pari nel 2018 ad € 4.341.400,33, con una variazione in aumento rispetto al 2017 di € 121.373,33.

Le iscrizioni in bilancio delle variazioni delle giacenze di magazzino sono state operate in base alle comunicazioni pervenute dai singoli magazzini aziendali, ospedalieri, distrettuali ed economici.

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		



7. Crediti

Tabella 16 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-			-	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione e norma del D.Lvo 56/2000	-			-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-			-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	0		0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-			-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-			-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-			-	
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-			-	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-			-	
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-			-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-			-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-			-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	47		47	-	
	TOTALE CREDITI V/STATO	47		47	-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	15.538	2.458	12.492	5.504	
	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	8.262		8.262	-	
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	1.612	-	-	1.612	
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	5.464	2.458	4.230	3.692	
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	89.396	-	239	89.157	
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	128.785	-	24.164	104.601	
ABA510	Crediti v/Regione o P.A. per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per riconsituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	1.760	-	-	1.760	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	235.479	2.458	38.916	201.021	



Il saldo dell'esercizio 2018 della voce **Crediti v/ Prefetture** è pari a € 0,00 in quanto è stato girocontato così come indicato dalla nota del Ministero della Salute 0007241-P-06/03/2017 avente ad oggetto "Legge di Bilancio 23/12/2016, n. 232: *"Riallocazione del capitolo di Bilancio 2359 dallo stato di previsione del Ministero dell'Interno al Bilancio del Ministero della Salute"*, si comunicava che con la legge 232/2016 è stato riallocato nello stato di previsione del Ministero della Salute il capitolo 2359, finalizzato al rimborso dell'onere di tale tipologie di prestazioni, ricompreso fino al 2016 nel Bilancio di previsione del Ministero dell'Interno.

Con successiva nota prot. n. 0013761-P-04/05/2017 il Ministero della Salute comunicava che lo stesso si sarebbe fatto carico della gestione del debito pregresso, a seguito della ricognizione posta in essere da parte delle Regioni e province autonome. In tale nota si stabilisce che al 01.01.2017 i crediti che le aziende vantavano verso le prefetture iscritti al 31/12/2016 nella voce ABA340 "Crediti v/ prefetture" sono stati girocontati nella voce ABA270 "Crediti v/Stato per spesa corrente – altro".

Il saldo del 2018 della voce **Crediti v/regione per spesa corrente** è pari ad € 5.504.014, con una variazione in diminuzione rispetto al 2017 pari ad € -10.034.008. La voce comprende:

- la quota FSR assegnata all'Azienda, pari ad € 820.111.878 di cui € 802.040.475,89 per FSR indistinto e 18.071.402 per FSR vincolato;
- contributi extrafondo per € 3.436.253, di cui € 193.546 relativi ai ricavi prestazioni rese a Stranieri Temporaneamente Presenti (STP), e € 3.213.069 relativi ai contributi SANIM; l'importo residuo è stato iscritto sulla base dei dati pubblicati sul sistema di gestione documentale Alfresco; altre quote di contributi ricevuti dalla Regione nel corso dell'anno 2018.

Come da disposizioni regionali i crediti verso la Regione Lazio relativi alla parte di quota F.S.R. assegnata ma non incassata è stata utilizzata a copertura dei pagamenti centralizzati effettuati dalla stessa nel corso dell'esercizio 2018, nonché per la compensazione debiti crediti per mobilità intra ed extraregione.

Il credito iscritto nel 2015 sul conto "102021203 – Crediti verso regione o provincia autonoma per riporto perdite" è stato movimentato per gli incassi di quote di contributi comunicate attraverso il sistema di gestione documentale Alfresco, nonché per gli incassi di contributi relativi ad anni pregressi erogati dalla Regione Lazio non iscritti precedentemente in bilancio.



Tabella 17 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA630	CREDITI V/COMUNI	1.103		1	1.102	
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA660	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità In compensazione	-			-	
ABA670	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-			-	
ABA680	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.607	11.128	9.843	6.892	
ABA690	Accanto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1	0		1	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.608	11.128	9.843	6.893	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-			-	
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-			-	
					
					
ABA640	Crediti v/altra partecipate:	21			21	
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	775			775	
					
					
	CREDITI V/ALTRI	8.789	184.036	184.031	8.773	
ABA670	Crediti v/clienti privati	8.951	184.115	183.493	7.573	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	413	-	-	413	
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	368	283	243	408	
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	1.017	362	298	381	
	ALTRI CREDITI DIVERSI	566	236	296	506	
	FORNITORI CONTO ANTICIPI	680	-	-	680	
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	228	-	-	228	
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (% DI ACCANTONAMENTO INDICATA DA REGIONE)	-	598	-	598	

Il Conto **ABA530 "Crediti v/Comuni"** accoglie essenzialmente il credito vs Comune di Frosinone per la quota di contributi vincolati in favore del Dipartimento di Salute Mentale e dei singoli Distretti per Case Famiglia e Centri diurni dedicati ai Disabili Adulti assistiti dall'Azienda. Tale voce presenta al 31/12/2018 un saldo di 1.102.442,54, con un incremento rispetto al 2017 di - € 575,48.

Il conto **ABA580 "Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione"** comprendono i crediti derivanti da prestazioni erogate in mobilità non in compensazione e i crediti derivanti da altre tipologie di prestazioni.

Il saldo al 31/12/2018 è pari ad € 6.891.260, , con un incremento rispetto al 2017 pari ad € 1.284.671. Secondo quanto previsto dalla nota prot. 371469 del 15/05/2019 e nota prot. n. 43321 del 06/06/2019 tale conto accoglie solo i crediti afferenti i Flussi A-D sorti nell'anno 2018, nell'esercizio 2017 e 2016 con uno stato diverso da "liquidato".

Il conto **ABA670 "Crediti v/clienti privati"** presenta un saldo al 31.12.2018 di € 6.392.279,27 , al netto del fondo di svalutazione di € -826.499,63. Rispetto all'esercizio 2017 è presente una diminuzione pari a € -329.895,73 dovuta in particolare all'attività posta in essere per la valutazione straordinaria delle partite creditorie iscritte in Bilancio.

A seguito del DCA 521/2018 avente per oggetto "integrazione DCA 69/2018 e 402/2018 - la valutazione straordinaria delle partite contabili creditorie e debitorie iscritte nei bilanci degli enti del SSR" l'ASL Frosinone ha effettuato un'istruttoria interna di analisi dello stato di esigibilità del credito procedendo alla regolazione contabile definite dallo stesso DCA. Seguendo le disposizioni del DCA, l'azienda ha ritenuto di dubbia esigibilità partite per un importo pari a € 1.993.584,52 per i quali l'azienda, ai sensi della nota della Regione Lazio n. prot.0488738 del 25/06/2019 e tenendo conto dell'email della Regione Lazio del 28/06/2018 che ha comunicato il quantum, ha provveduto ad accantonare a fondo svalutazione credito un importo pari a € 598.075,35.

102022601 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

A seguito del DCA 521/2018, della nota Regionale n. 488738 del 25/06/2019 e della delibera aziendale n. è stato accantonato l'importo di € 598.075,35. per i crediti di dubbia esigibilità.



Tabella 18 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI VISTATO - 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	0			0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spese correnti - altro	0			0
	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0			0
				
				
	CREDITI VISTATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0			0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0			0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0			0
	TOTALE CREDITI VISTATO	0			0

	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	0			0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0			0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0			0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0			0
				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0			0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0			0

Tabella 19 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0			0

	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA660	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		0
ABA670	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		0
ABA680	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0		0
ABA690	Acconto quota FSR da distribuire	0		0
ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0		0
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0		0

CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0
ABA640	Crediti v/altra partecipate:	49	49

ABA350	CREDITI VERARIO	0			0

CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti w/clienti privati	0	0
ABA680	Crediti w/gestioni liquidatorie	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	228	826
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	228	228
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (% DI ACCANTONAMENTO INDICATA DA REGIONE)	0	598



Tabella 20 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/18 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2014	2015	2016	2017	2018
	CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente o acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lgs. 56/2000				-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					-
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					-
	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					-
					
					
	CREDITI VISTATO - 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 VIPREFETTURE					-
	TOTALE CREDITI VISTATO					-

	CREDITI VIREGIONE 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 IRPEE					-
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				1.812	-
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				1.919	1.772
ABA460	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER RICERCA:					-
					
					
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	37.421	12.523	2.575	1.168	35.470
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		79.901			24.184
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti		1.760			-
	TOTALE CREDITI VIREGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	37.421	84.183	2.575	4.899	61.426



Tabella 21 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/18 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2014	2015	2016	2017	2018
ABA630	CREDITI V/COMUNI	210	218	285	230	179
					
					
ABA660	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					-
ABA670	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					-
ABA680	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				5.607	1.284
ABA690	Acconto quota FSR da distribuire					-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			1	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			1	5.607	1.284
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-				-
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-				-
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	21				-
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	775				-
					
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	139	937	1.023	4.802	621
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	413				
					
					
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici			86	302	40
					
					
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	-	90	97	100	82
					
					



Tabella 22 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/18 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 accenti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-		
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-		
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0		
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-		
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-		
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-		
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-		
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-		
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-		
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-		
	TOTALE CREDITI V/STATO	-		

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.772	3.731	
	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	-	1.812	
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	1.772	1.919	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	59.654	135.347	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	35.470	53.687	
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	24.184	79.901	
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	-	1.760	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			



Tabella 23 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/18 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA630	CREDITI V/COMUNI	179	923	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA660	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-		
ABA670	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-		
ABA680	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.284	5.607	
ABA690	Acconto quota FSR da distribuire	-		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	1	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.284	5.608	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	21
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	21
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	775	
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	621	8.951	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	413	
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	40	388	
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	-		
ABA710	Altri crediti diversi	82	277	

**Tabella 24 - Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazio	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
roma 1	-	-	1.806
roma 2	-	-	2.229
roma 3	-	-	-
roma 4	-	-	314
roma 5	-	-	276
roma 6	-	-	346
asl viterbo	-	-	617
asl rieti	-	-	122
asl latina	-	-	783
S. Camillo - Forlanini	-	-	-
S. Giovanni - Addolorata	-	-	0
Policlinico Umberto I*	-	-	-
I.F.O.	-	-	-
INMI	-	-	-
S. Andrea	-	-	-
Policlinico Tor Vergata	-	-	-
Ares	-	-	257

Tabella 25 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscosso n° (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-						
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				89.396		239	89.157
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-						
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				128.269		24.184	104.085
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-						
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				2.276		-	2.276
	<i>Inserire dettaglio</i>							

La voce **ABA480 "Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per investimenti"** - 102021201 - accoglie i crediti maturati nei confronti della Regione Lazio a seguito di finanziamenti erogati in conto capitale. Tale conto è stato decrementato nel corso dell'anno dagli incassi dei finanziamenti da Regione per investimenti, per un importo pari ad € 239.327,00

La voce **ABA500 "Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite"** - Conto 102021203 - è stato invece movimentato a seguito delle indicazioni contenute nella nota R.L. protocollo 262412/GR/11/22 del 18/05/2016, avente ad oggetto. "Linee guida per la rilevazione delle regolarizzazioni contabili dei contributi per ripiano perdite delle Aziende sanitarie previste dallo specifico DCA in corso di emanazione, a seguito della riconciliazione dei crediti v/regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci di esercizio 2014 delle Aziende con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale 2014 della Regione Lazio", a chiusura dei pagamenti eccedenti la quota FSR assegnata all'Azienda, nonché per la compensazione debiti/crediti mobilità intra ed extraregionale. È stata altresì utilizzata per l'incasso dei contributi relativi ad anni precedenti erogati dalla Regione e chiusura del debito verso Regione.

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti. Relativamente al fondo svalutazione crediti, conformemente alle indicazioni contenute nel DCA 521/2018, l'Azienda ha adottato la Delibera n. 1085 del 27/05/2019, - Esiti attività di valutazione straordinaria di esigibilità delle poste creditorie e di sussistenza delle posizioni debitorie effettuata ai sensi del Decreto del Commissario ad Acta n. U00521 del 28/12/2018 e adeguamenti contabili per controlli esterni su attività clinica", nella quale è stata fornita evidenza delle risultanze dell'attività di valutazione straordinaria delle partite debitorie e creditorie. La Regione, con nota Protocollo 488738 del 25/06/2019 ha fornito indicazioni sul <i>quantum</i> da accantonare relativamente alle partite creditorie ritenute dall'Azienda di dubbia esigibilità, invitando le Aziende ad effettuare un accantonamento prudenziale nel Bilancio d'esercizio 2018 pari al 30% dell'importo per le partite ritenute di dubbia esigibilità di competenza fino al 31/12/2008 ed il 10% dell'importo per le partite ritenute di dubbia esigibilità di competenza dal 01/01/2009 al 31/12/2014. Sulla base di tali indicazioni è stato
--------------------	---

	effettuato un accantonamento prudenziale sul fondo svalutazione crediti pari ad € 598.075,35, con contropartita il Fondo di dotazione.
--	--

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sul crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	SI		Si evidenzia che l'informativa relativa a pignoramenti sui crediti non sempre è tempestiva per cui l'Azienda potrebbe venirne a conoscenza anche oltre l'esercizio.
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

Tabella 26 - Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tabella 27 - Elenco e Informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tabella 28 - Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO	
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in	NO	



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

**9. Disponibilità liquide****Tabella 29 - Movimentazioni delle disponibilità liquide**

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore Iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	464	2.552	2.691	345
ABA770	Istituto Tesoriere	693	709.611	710.013	291
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	387	14	-	401

DL01 - Fondi vincolati.

DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati <i>pari ad € 20.867.116,17</i>
------------------	---

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.?		SI	Si evidenzia che sui c/c postali della Asl Frosinone gravano pignoramenti; gli importi giacenti sui c/c postali risultano interamente pignorati, in quanto Poste Italiane continua a vincolare fino al raggiungimento dell'importo di € 10.000.000. L'Istituto tesoriere, Unicredit Spa, ci ha comunicato che l'azienda ha pignoramenti per un importo pari a € 1.343.166,08.
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

Tabella 30 - Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo x

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE	0	
...			
...			

Nel Bilancio di esercizio 2018 non si rilevano ratei attivi.

Tabella 31 - Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1650	Utenze telefoniche	8	
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.395	
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	12	
	TOTALE	1.415	

In merito ai risconti attivi, nel corso del 2018 è stato stornato l'importo di € 1.414.690,89, relativo ai costi per il premio assicurazione R.C. Professionale, utenze telefoniche e canoni di noleggio. I risconti presenti al 31/12/2018 sono quindi interamente riferiti a costi registrati in contabilità nel 2018, ma di competenza dell'esercizio successivo.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio Netto

Tabella 32 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale 31.12.2017	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consisten- za finale
			Giroconti e Riclassificazio- ni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazio- ni nel corso dell'esercizi- o	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	31.166	22.077					53.242
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	253.053			20.764	8.193		240.482
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-			-	-		-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-			-	-		-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/83	-			-	-		-
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-			-	-		-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-			-	-		-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	233.875			13.540	-		220.335
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-			-	-		-
PAA090	Finanziamenti per investimenti da reddito contributi in conto esercizio	19.178			7.223	8.193		20.147
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-			345	493		115
PAA110	ALTRE RISERVE:	-			-	-		-
PAA120	Riserva da rivalutazioni	-			-	-		-
PAA130	Riserva da plusvalenze da reinvestire	-			-	-		-
PAA140	Contributi da reinvestire	-			-	-		-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-			-	-		-
PAA160	Riserve diverse	-			-	-		-
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-			-	-		-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-			-	-		-
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-			-	-		-
PAA200	Altro	-			-	-		-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	35.805		-	-		35.805
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	35.805	35.805		-	-		-
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	248.414	22.077		20.191	20.616		288.088

Tabella 33 - Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenz- a all'inizio dell'eserciz- io	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedime- nto	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassifi- cazioni	Assegnazi- oni nel corso dell'eserci- zio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consisten- za finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/14-2 ... assegnati a partire dal 1/1/14-2 (dettaglio)												
PAA030	Da Stato: ... assegnati in data antecedente al 1/1/14-2 ... assegnati a partire dal 1/1/14-2 (dettaglio)												
PAA070	Da Regione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/14-2 ... assegnati a partire dal 1/1/14-2 (dettaglio)					233.875			13.540	-	220.335		
PAA080	Da altri soggetti pubblici: ... assegnati in data antecedente al 1/1/14-2 ... assegnati a partire dal 1/1/14-2 (dettaglio)												
PAA090	Per investimenti da reddito contributi in conto esercizio: ... assegnati in data antecedente al 1/1/14-2 ... assegnati a partire dal 1/1/14-2 (dettaglio)					19.178			7.223	8.193	20.147		

Tabella 34 - Dettaglio Riserve da Plusvalenze da reinvestire

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

Tabella 35 - Dettaglio contributi da reinvestire

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

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

a) Fondo di dotazione

La Regione Lazio il 28 Dicembre 2018 ha emanato il DCA 521/2018 "Integrazione DCA 69/2018 e 402/2018 - Valutazione straordinaria delle partite contabili creditorie e debitorie iscritte nei bilanci degli enti del SSR – Indicazioni operative sul trattamento contabile da seguire" dando mandato agli enti del SSR di effettuare, entro il termine di approvazione del bilancio di esercizio 2018, una valutazione straordinaria di esigibilità delle poste di credito e di sussistenza di quelle di debito iscritte nei propri stati patrimoniali (fornendo anche le indicazioni operative sul trattamento contabile da seguire), ivi compresi i fondi rischi a qualsiasi titolo iscritti, eseguita nell'ottica di garantire per ciascuna partita la sussistenza dei presupposti documentali dell'obbligazione, per il loro mantenimento nella contabilità aziendale.

- L'attività di verifica è stata svolta dalla ASL di Frosinone nelle seguenti modalità:
 1. Analizzando le partite di debito che, a seguito di valutazione straordinaria, sono risultate insussistenti.
 2. Analizzando le partite di debito valutate di dubbia sussistenza per le quali si è proceduto ad accantonare a "fondo di accantonamento da estinzione debiti" fornito dalla Regione con nota protocollo n.488738 del 25/06/2019.

Con la Delibera n. 1085 del 27/05/2019 "Esiti attività di valutazione straordinaria di esigibilità delle poste creditorie e di sussistenza delle posizioni debitorie effettuata ai sensi del Decreto del Commissario ad Acta n. U00521 del 28/12/2018 – Integrazione nota prot. U0483787 del 25/06/2019 sul quantum da accantonare a "fondo di accantonamento da estinzione debiti" e a "fondo di svalutazione crediti di dubbia esigibilità" la ASL di Frosinone ha definito gli importi ed effettuato le registrazioni contabili per la parte debitoria che di seguito si descrivono:

- € 21.952.618,83 relativi a debiti ritenuti insussistenti;
- € 92.290,03 relativi a debiti di dubbia sussistenza;
- € 639.428,10 relativi al "Fondo rischi per controlli esterni" con conseguente incremento del fondo di dotazione 201010101;
- € 9.397,11 rilevati a "fondo di accantonamento da estinzione debiti".

Seguendo le disposizioni contabili del DCA 521/2018 per le partite inesigibili individuate l'Azienda ha proceduto a chiudere € 21.952.618,83 utilizzando il fondo di Dotazione di cui:

- € 20.944.653,35 debiti ritenuti insussistenti presenti solo in Bilancio di Verifica
- € 1.007.965,48 debiti ritenuti insussistenti per partite ante-2008.

Per le partite di dubbia sussistenza seguendo le disposizioni del DCA 521/2018, della nota della Regione Lazio n. prot.0488738 del 25/06/2019 che autorizza a modificare gli importi comunicati dalla stessa nota relativamente agli accantonamenti da effettuare al fondo accantonamento di estinzione debiti, l'Azienda ha proceduto a riclassificare su tale fondo € 9.397,11, di cui € 515,30 per le partite di debito fino al 2008, e di € 8.881,81 per i debiti tra il 2009 e il 2014.

Il fondo di dotazione è stato infine movimentato in esito a quanto indicato nella nota u.0488738 del 25.06.2019, **paragrafo b) Controlli esterni su attività clinica . Indicazioni per l'adeguamento dei valori iscritti a "Note di credito da ricevere erogatori privati" e a " fondo rischi per controlli esterni in contestazione" nel Bilancio d'esercizio 2018 delle Aziende Sanitarie Locali.** Come indicato nella succitata nota l'Azienda ha effettuato le rilevazioni contabili al fine di adeguare i conti in argomento ai valori riportati nella Tabella 2 della stessa.

In particolare si è proceduto ad incrementare il Fondo rischi per controlli esterni per l'importo di € 639.428,10, utilizzando come contropartita il Fondo di dotazione.

Poiché, stante le indicazioni contenute nelle linee guida regionali ex DCA 69/2018 qualsiasi iscrizione a fondo di dotazione deve essere supportata da atto formale, tutte le movimentazioni effettuate sul tale conto sono state formalizzate nella Delibera 1315 del 28/06/2019.

Finanziamenti per investimenti

Finanziamenti da Regione per investimenti:

Il saldo al 31.12.2018 per tale tipologia di finanziamenti è pari ad € 220.334.622,42 una variazione in diminuzione rispetto al 2017 pari a € 13.540.275,96. Tale saldo è stato determinato così come dettagliato:

- € 2.763.512 da interessi passivi ed oneri derivanti da canoni di locazione per l'anno 2018 in merito, verso SAN.IM con operazione Sales & Lease back;
- € 10.776.763 per sterilizzazioni di competenza dell'esercizio;

Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio

La macro voce in oggetto presenta un saldo al 31/12/2018 pari ad € 20.147.407, con una variazione netta in aumento rispetto al 2017 pari ad € 969.523,57.

Si evidenzia che in attuazione del D.Lgs. 118/2011 del 24.12.2012, art. 1 c. 36, e della casistica applicativa, si è provveduto a rilevare in tale sottoconto le seguenti operazioni:

- € 8.192.842,58 per rettifica contributi destinazione investimenti per beni acquisiti tramite Fondo Sanitario Regionale nell'anno 2018;
- € 7.223.319,01 per sterilizzazioni di beni acquisiti nel 2018 tramite altri contributi;

Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti:

Con Delibera del Direttore Generale n. 0427 del 27.04.2018 è stata infatti deliberata la definizione della procedura di Mediazione civile n. 739/2017 PF relativa allo scioglimento della comunione/divisione dell'immobile sito in via Tito Labieno 83, accettando al proposta di acquisto degli istanti, Sigg.ri F.B e M.S., come avanzata nell'ambito della procedura di mediazione ed in particolare della seduta del 21.02.2018 al prezzo di € 80.000, per la quota di proprietà di questa Asl, autorizzando il Direttore Generale al relativo atto di vendita. Il 20/09/2018 l'immobile è stato alienato e conseguentemente registrato e dismesso dalla contabilità aziendale, su richiesta dell'UOSD Patrimonio.

Così come indicato nella Casistica applicativa approvata con Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nel caso di cessione di beni acquisiti tramite contributi in conto capitale, il residuo contributo in conto capitale presente nel patrimonio netto deve essere destinato a nuovi investimenti; i contributi non possono essere utilizzati per il nuovo acquisto finché l'azienda non abbia riscosso il corrispettivo dell'alienazione. Qualora la cessione di beni acquisiti tramite contributi in conto capitale generi una plusvalenza, questa deve essere accantonata in un'apposita riserva del Patrimonio Netto denominata "plusvalenze da reinvestire", senza transitare da conto economico: nel Patrimonio netto resta inoltre iscritto il residuo contributo in conto capitale, che va stornata ad un'altra apposita riserva del Patrimonio netto, denominata "Contributi da reinvestire".

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

**12. Fondo per Rischi e Oneri****Tabella 36 - Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri**

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenz a Iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassific e dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-	-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	39.664	16.991	649	45.103	44.439
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	666	2.045	-	3.807	6.517
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	3.528	1.814	-	1.294	3.009
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	16.482	6.442	-	19.719	4.962
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	15.349	8.691	-	17.940	24.598
PBA060	Altri fondi rischi:	892	-	-	-	892
PBA060	Fondo Accantonamento da estinzione debiti EX DCA 521/18 (%Accantonamento indicato da Regione)	-	-	9	-	9
PBA040	Fondo rischi per controlli esterni in contestazione	2.747	-	639	2.343	4.451
...	...	-	-	-	-	-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR Indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
PBA160	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	801	-	-	-	801
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-	-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	791	-	-	-	791
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	10	-	-	-	10
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	9.511	5.655	4.717	-	10.448
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.172	3.042	1.249	-	4.965
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	2.224	2.294	2.224	-	2.294
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	267	319	621	-	64
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	3.846	-	723	-	3.126
...	...	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	49.976	27.052	4.717	45.103	55.688

- Il "Fondo per cause civili e oneri processuali" nel corso del 2018 ha subito un incremento pari ad € 5.851.281,04
Si dettagliano di seguito le variazioni :
 - € 2.044.622,13 costituiscono l'accantonamento effettuato sul conto in oggetto per l'anno 2018, sulla base delle comunicazioni ricevute dall'U.O.C. Affari Generali, contratti e supporto all'attività Legale;
 - € 3.806.658,91 costituiscono l'utilizzo degli accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti per rischi relativi al contenzioso verso i fornitori e pazienti/utenti.
- Il "Fondo per contenzioso personale dipendente" nel corso del 2018 ha subito un decremento pari ad € 519.705,26. Si dettagliano di seguito le variazioni:
 - € 1.813.887,02 costituiscono l'accantonamento sul fondo per l'anno 2018, effettuato sulla base delle comunicazioni pervenute dalla U.O.C. Affari Generali, contratti e supporto all'attività Legale;
 - € 1.294.181,76 costituiscono l'utilizzo degli accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti per assegnazioni o in base a sentenze divenute esecutive.



- Il **"Fondo per rischi connessi acquisto prestazioni sanitarie da privato"** nel corso del 2018 ha subito un decremento pari ad € 11.519.638,72 a seguito delle seguenti movimentazioni:
 - € 8.198.978,6 costituiscono gli accantonamenti effettuati sul conto sulla base delle comunicazioni pervenute dalle UOC di competenza;
 - € 19.718.617,32 costituiscono gli utilizzi del fondo rischi per contenzioso attivato negli anni pregressi conclusosi nel 2018
- Per quanto riguarda il **"Fondo per copertura diretta rischi - autoassicurazione"** si rappresenta che esso nel corso del 2018 ha subito un incremento pari ad € 9.249.455,06. Si dettagliano le movimentazioni effettuate su tale voce:
 - € 8.690.724,77 costituiscono gli accantonamenti dell'anno 2018 effettuati sulla base di quanto comunicato dalla U.O.C. Affari Generali, contratti e supporto all'attività Legale;
 - € 9.397,11 costituiscono il Fondo Accantonamento da estinzione debiti EX DCA 521/18 con % di accantonamento indicata da Regione.
- Gli **"Altri fondi rischi"** non hanno subito un incremento o decrementi rispetto al 2017
- Gli **"Fondo rischi per controlli esterni in contestazione"** si rappresenta che esso nel corso del 2018 ha subito un incremento pari ad € 1.703.750,00, si dettagliano le movimentazioni effettuate su tale voce:
 - € 639.428,1 costituiscono l'accantonamento sul fondo per l'anno 2018, effettuato sulla base delle comunicazioni pervenute dalla U.O.C. Affari Generali, contratti e supporto all'attività Legale
 - € 2.342.887 costituiscono l'utilizzo degli accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti.

Gli **"Altri fondi per oneri e spese"** presentano un saldo al 31/12/2018 pari ad € 10.448.486,72, con un incremento rispetto 2017 di € 937.486,72;

Si dettagliano le movimentazioni che hanno determinato tale variazione:

- € 3.042.250,00 per accantonamento rinnovi contrattuali, come da pubblicazione dati sul sistema di gestione documentale Alfresco,

- € 1.248.995,19 relativo al pagamento dei rinnovi contrattuali di competenza di esercizi precedenti erogato nel corso del 2018.

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2012/2018	1.999	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2015	10	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE		TOTALE					

Tabella 38 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2012	791	B.1) Acquisti di beni					791
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE	791	TOTALE					791



Tabella 39 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

Tabella 40 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					10
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE	10	TOTALE					10

Altre Informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	SI		Per l'impossibilità di formulare stime attendibili sulla quota riconosciuta dal Giudice
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	SI		Per tutte le cause di valore indeterminabile
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	SI		E' possibile, se la valutazione effettuata dall'Avvocato difensore risulta essere differente dalle sentenze finali, o nel caso in cui non sia pervenuta.
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)	NO		

13. Trattamento di fine rapporto

Tabella 41 - Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	6.200	422	451	6.170
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	6.200	422	451	6.170

La consistenza finale per il fondo premio operosità Sumai presenta un saldo al 31/12/2018 di € 6.170.424,53, con un decremento rispetto al 2017 di € 29.931,75.

Fondo	Criteri di determinazione
Premi di operosità medici Sumai	E' determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

Tabella 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incrementanti	Decrementanti			
PDA000	MUTUI PASSIVI:					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0		0		
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0		0		
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	0		0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva e	0		0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0		
PDA130	DEBITI VICOMUNI:	820	333	626	527	
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	4	4		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	74	130	204		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0		0		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto	0		0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	74	134	208		
	DEBITI V/SOCIETÀ PARTECIPATE E/O ENTI PUBBLICI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	35	32	3	
	...	0		0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0		0		
	...					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	35	32	3	
	...					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	38.909	263.619	243.441	18.731	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	78.269	31.688	66.635	43.422	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	8.486	393.867	392.691	9.733	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	7.842	83.879	95.326	6.294	
	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICU	10.601	614.389	614.218	10.774	
	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	43.856	216.314	226.073	42.098	
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-		-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.210	120.616	125.916	12.810	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		-		
PDA380	Altri debiti diversi:	25.645	105.789	102.158	29.286	
	...					

Tabella 43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0				
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0				
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0				
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0				
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0				
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0				
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0				
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0				
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0				
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0				0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:				67	470
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0				
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggluntivo corrente LEA	0				
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggluntivo corrente extra LEA	0				
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0				
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					4
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		7	67		130
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0				
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti o patrimonio netto	0				
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	7	67	134
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					3
PDA260	Debiti v/enti regionali:					0
	...					
PDA260	Debiti v/esperimentazioni gestionali:					0
	...					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					3
	...					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	-	-	9.419	28.946	23.789
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	10.268	8.486
PDA300	Debiti verso altri fornitori	-	-	9.419	18.678	15.324
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE				8.466	1.267
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:				4.948	1.348
	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:				10.601	173
	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	296	1.074	5.426	13.583	21.717
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	-	-	5.487	7.343
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	296	1.074	5.426	8.116	14.374
	...					



Tabella 44 - Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca;	0		
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0		
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	470	67	
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	130	74	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	134	74	

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	23.789	38.364	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	8.465	10.266	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	15.324	28.098	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.267	8.466	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.348	4.946	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	173	10.601	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	21.717	20.379	
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.343	5.467	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	
PDA380	Altri debiti diversi:	14.374	14.912	

Tabella 45 - Dettaglio Mutui[illegible]

L'Azienda nel corso dell'esercizio 2018 non ha contratto mutui.

Tabella 46 - Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
roma 1	0	0	1
roma 2	0	0	115
roma 3	0	0	0
roma 4	0	0	0
roma 5	0	0	0
roma 6	0	0	0
asl viterbo	0	0	3
asl rieti	0	0	0
asl latina	0	0	0
S. Camillo - Forlanini	0	0	7
S. Giovanni - Addolorata	0	0	3
Policlinico Umberto I*	0	0	3
I.F.O.	0	0	6
INMI	0	4	2
S. Andrea	0	0	21
Policlinico Tor Vergata	0	0	43
Ares	0	0	0

Il valore complessivo dei debiti al 31/12/2018 è pari ad € 131.789.865,55, con una diminuzione rispetto al 2017 pari ad € - 56.866.431,1, imputata all'attività di valutazione straordinaria svolta dall'azienda a seguito del DCA 521/18.

Debiti verso Comuni

La voce in oggetto presenta al 31/12/2018 un saldo di € 527.107,78. Trattasi di importi da corrispondere ai Comuni territoriali per adempimenti della tassa sui rifiuti TARI.

Debito v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione

Tale voce rendiconta in modo analitico il debito nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione Lazio, per prestazioni sanitarie dei flussi AD ed EI. I debiti per altre prestazioni e per mobilità passiva Intercompany sono stati iscritti sulla base della matrice costi e ricavi Intercompany pubblicata sul sistema di gestione documentale Alfresco e, per alcune tipologie di prestazioni, attraverso la fatturazione diretta alle aziende.

Il saldo al 31.12.2018 è pari ad € 208.836,66, con una diminuzione rispetto al 2017 pari ad € 135.057,61.

Si rappresenta che con nota R.L. U.0171589 del 04-03-2019 avente ad oggetto "Circolare rilevazione Intercompany 2018" si è provveduto alla chiusura di tutte le partite ad eccezione di quelle afferenti i flussi A-D in stato "bloccata" se sorte negli esercizi 2016 e 2017 e in stato diverso da "liquidata" se sorte nell'esercizio 2018 con contropartita il conto di Credito verso Regione o Provincia.

Debito v/Fornitori

Il saldo al 31/12/2018 è pari ad € 62.153.114,41.

Tale debito è composto dal debito verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie per €18.730.735,53 e dal debito verso altri fornitori per €43.422.378,88.

➤ I Debiti Verso Erogatori di Prestazioni Sanitarie risultano così suddivisi:

- a) I **Debiti v/farmacie** sono stati iscritti in base a quanto comunicato dalla Regione Lazio, in quanto le fatture non pervengono all'Azienda ma vengono gestite centralmente dalla Regione Lazio;
- b) I **Debiti verso case di cura** accolgono i debiti della Azienda verso le case di cura accreditate insistenti sul territorio della ASL;
- c) **Debiti v/ IRCCS privati e policlinici**;
- d) **Debiti verso Medici di Base**;
- e) **Debiti verso Medici SUMAI**;
- f) **Debiti verso erogatori privati per fatture da ricevere**;
- g) **Debiti verso altri erogatori di prestazione sanitarie – intraregione**;
- h) **Note di credito da ricevere da erogatori privati (riduzione dei debiti)**.

➤ I Debiti Verso altri fornitori nazionali risultano così suddivisi:

- a) I debiti verso fornitori nazionali;
- b) I debiti verso fornitori esteri;
- c) I debiti verso professionisti e collaboratori;
- d) Debiti verso altri fornitori per fatture da ricevere;
- e) Note di credito da ricevere da altri fornitori;
- f) Fatture in attesa di verifica

La Regione Lazio il 28 Dicembre 2018 ha emanato il DCA 521/2018 "Integrazione DCA 69/2018 e 402/2018 - Valutazione straordinaria delle partite contabili creditorie e debitorie iscritte nei bilanci degli enti del SSR – Indicazioni operative sul trattamento contabile da seguire" dando mandato agli enti del SSR di effettuare, entro il termine di approvazione del bilancio di esercizio 2018, una valutazione straordinaria di esigibilità delle poste di credito e di sussistenza di quelle di debito iscritte nei propri stati patrimoniali (fornendo anche le indicazioni operative sul trattamento contabile da seguire), ivi compresi i fondi rischi a qualsiasi titolo iscritti, eseguita nell'ottica di garantire per ciascuna partita la sussistenza dei presupposti documentali dell'obbligazione, per il loro mantenimento nella contabilità aziendale.

L'attività di verifica è stata svolta dalla ASL di Frosinone in due differenti modalità:

- Analizzando le partite di debito che, a seguito di valutazione straordinaria, sono risultate insussistenti.
- Analizzando le partite di debito valutate di dubbia sussistenza per le quali si procederà ad accantonare a "fondo di accantonamento da estinzione debiti" fornito dalla Regione con nota protocollo n.488738 del 25/06/2019.

Con la Delibera n. 1085 del 27/05/2019 *"Esiti attività di valutazione straordinaria di esigibilità delle poste creditorie e di sussistenza delle posizioni debitorie effettuata ai sensi del Decreto del Commissario ad Acta n. U00521 del 28/12/2018 – Integrazione nota prot. U0483787 del 25/06/2019 sul quantum da accantonare a "fondo di accantonamento da*

estinzione debiti" e a "fondo di svalutazione crediti di dubbia esigibilità" la ASL di Frosinone ha definito gli importi ed effettuato le registrazioni contabili per la parte debitoria che di seguito si descrivono:

- € 21.952.618,83 relativi a debiti ritenuti insussistenti;
- € 92.290,03 relativi a debiti di dubbia sussistenza;
- € 639.428,10 relativi al "Fondo rischi per controlli esterni" con conseguente incremento del fondo di dotazione 201010101;
- € 9.397,11 rilevati a "fondo di accantonamento da estinzione debiti".

DB01 – Transazioni

DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------------	--

SISTEMA PAGAMENTI REGIONALE DEL DEBITO

I debiti sono per la maggior parte pagati centralmente dalla Regione Lazio sulla base delle operazioni di certificazione dei crediti sanitari operate a seguito della emanazione da parte della stessa ai sensi delle DGR 689/08 DGR 572/10 DGR 57/11 DGR 358/11 DGR 51/2012 e DL 35/13. La registrazione contabile di chiusura del debito è avvenuta in base alle comunicazioni effettuate dalla Regione e dei report pubblicati sul portale Regionale.

I Flussi di pagamento sono trasmessi al sistema contabile Engineering che li elabora e chiude i documenti presenti sullo stesso sistema.

La seguente tabella riepiloga i pagamenti fatti dalla Regione Lazio per l'anno 2018 nell'ambito dell'Accordo Pagamenti:

Mese di pagamento	Numero scadenze	Importo Pagato
Gennaio	2606	23.471.921,75
Marzo	8350	33.770.360,68
Aprile	2506	9.290.584,48
Maggio	8758	33.140.394,37
Giugno	5091	22.111.837,26
Luglio	5491	23.479.310,42
Agosto	5239	18.001.520,55
Settembre	4789	20.202.293,47
Ottobre	1995	1.050.516,36
Novembre	7390	26.999.741,33
Dicembre	7497	33.833.119,87



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

Tabella 47 - Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	10	
	...		
	TOTALE	10	

La voce in oggetto presenta al 31/12/2018 un saldo di € 10.331,58. Trattasi di manutenzioni straordinarie da parte della società Multiservizio.

Tabella 48 - Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0790	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	9	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) vincolati	29	
	TOTALE	38	

16. Conti D'Ordine

Tabella 49 - Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0			
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0			
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	0			
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	0			
	Canoni di leasing a scadere				
	Depositi cauzionali				
	Beni di terzi presso l'Azienda				
	Garanzie prestate (fidelussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Garanzie ricevute (fidelussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Beni in contenzioso				
	Altri impegni assunti				
	...				

17. Contributi in conto esercizio

Tabella 50 - Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitolaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	802.040	23.604		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-			

Con nota prot. U0503413 del 01/07/2019 la Regione Lazio ha comunicato l'assegnazione definitiva del Fondo Sanitario Regionale dell'anno 2018 a seguito dell'emanazione del provvedimento formale di revisione del DCA 516/2018, ripartito fra quota capitolaria, funzioni DCA 334/2017 - DCA 215/2019 ed altro: in particolare è stato assegnato all'azienda un Fondo sanitario regionale indistinto per un importo pari € 802.040.475,89 le cui voci principali sono rappresentate da concorso spesa acquisto vaccini inclusi nel NPNV (€ 1.015.995), quota per il gioco d'azzardo art. 1 c.133 L. 190/2014 (€ 408.394), Concorso oneri assunzione e stabilizzazione personale SSN DCA 516/2018 (€ 1.464.382).

Tabella 51 - Informativa contributi in conto esercizio

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:				820.112	820.112	
AA0030	Quota F.S. regionale - Indistinto	DCA 516/2018	01/07/2019	Assegnazione definitiva del FSR 2018	802.040	802.040	401010101
	Quota capitolina + Assegnazione per il riassetto al Bilancio di previsione 2018	DCA 516/2018			778.548		401010101
	CONCORSO SPESA ACQUISTO VACCINI INCLUSI NEL NPMV	DCA 516/2018			1.018		401010101
	QUOTA PER IL GIOCO D'AZZARDO (ART. 1, C. 133 L. 190/2014)	DCA 516/2018			403		401010101
	Concorso rimborso oneri assunzione e stabilizzazione personale SSN	DCA 516/2018			1.454		401010101
	Funzioni	DCA 934/2017 - DCA 215/2019			23.604		401010101
	Didattica e Ricerca	DCA 369/2018 - DCA 151/2019			-		401010101
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolati:				18.071	18.071	401010200
	Medicina Penitenziaria (D.Lgs. 230/99)	Determina G	18/03/2018		83		401010203
	Progetti di PSN (L. 662/96 e L. 133/09)	DCA n. U00174	22/05/2019		7.371		401010211
	Extraconfronti irregolari (L.40/98)	Determina G16592/2018			13		401010206
	Ulteriori risorse medicina penitenziaria (art. 2, comma 283, L.244/07)	Determina G16703/2018			2.216		401010203
	Fondo esclusività (L.488/99)	Determina G16597/2018			206		401010207
	Superamento OPG (L.211/2011 convertito con Lg.9/2012)	Determina G16702/2018			2.063		401010211
	Veterinaria - Indennità di abbattimento	Determina G16694/2018			1		401010209
	Revisione tariffe prestazioni termali	Determina G16600/2018			16		401010211
	Farmaci innovativi	Determina G16381/2018			3.607		401010211
	Farmaci Oncologici innovativi	Determina G16360/2018			2.479		401010211
AA0050	EXTRA FONDO:				3.607		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				30	30	401020101
	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO) VINCOLATI			REGIONE LAZIO SERV. TES	30		401020101
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				3.407	3.407	401020104
	INTERESSI PASSIVI ED ONERI 2018			- CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2018 - DEBITO VERSO SANIM.	3.213		401020104
	RICAVO STP 2018			REGIONE LAZIO SERV. TES	194		401020104
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				43	43	401020201
	PROGETTO FARI 2 FINANZIAMENTO			ASL ROMA 1	43		401020201
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				187	187	401020304
	GRANT AGREEMENT NUMBER 810588			EUROPEAN COMMISSION	187		401020304
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
						
						



	PER RICERCA:								
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:								
								
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:								
	Progetto								
	Progetto								
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:								
								
								
AA0220	Contributi da privati per ricerca:								
	Contributi da privati per ricerca						4	4	401030401
								
						AIL ASS. ITALIANA CONTRO	4		401030401
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:								
	Contributi c/esercizio da privati						144	144	401040101
	Contributi c/esercizio da privati					AIL ASS. ITALIANA CONTRO	112		401040101
	Contributi c/esercizio da privati					ASSOCIAZIONE PER LA VITA	18		401040101
	Contributi c/esercizio da privati					IRIS-PCR-OG-ONLUS	10		401040101
	Contributi c/esercizio da privati					FUTURO SPA	2		401040101
	Contributi c/esercizio da privati					ITALCREDI SPA	1		401040101
	Contributi c/esercizio da privati					SANTANDER CONSUMER B	1		401040101
	Contributi c/esercizio da privati					VIVIBANCA SPA	0		401040101
	Contributi c/esercizio da privati					PITAGORA SPA	0		401040101
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO						823.927	823.927	

Nella tabella 11 sono riportati tutti i contributi in conto esercizio assegnati per competenza nell'anno 2018 all'Azienda, distinti fra:

AA0030 Quota FS regionale indistinto pari ad € 802.040.475,89 per i quali si rinvia a quanto già descritto relativamente tabella 50;

AA0040 Quota FS regionale – vincolato pari ad €. 18.071.401,00, così distinto

- QUOTA PER MEDICINA PENITENZIARIA DLVO 230/99 per un importo di € 2.309.701,00 €
- QUOTA PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI L 40/98 per un importo pari a € 13.485,00 €
- QUOTA PER FONDO ESCLUSIVITÀ L 488/99 per un importo pari a € 206.198,00 €
- QUOTA PER VETERINARIA L 218/88 per un importo pari a € 1.390,00 €
- QUOTA PER PROGETTI DI PSN L 662/96 per un importo pari a € 15.540.627,00 €

AA0050 Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati ammontano a € 3.666.439,47. Gli importi sono stati iscritti sulla base dei dati pubblicati sul sistema di gestione documentale Alfresco e sono ripartiti nelle seguenti voci:

- AA0070 - Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati per un importo di € 29.638,38
- AA0100 - Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – Altro per un importo di € 3.406.615,00
- AA0120 - Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati per un importo di € 42.992,59;
- AA0150 - Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati per un importo di € 187.193,50

AA0210 Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: l'importo totale iscritto in Bilancio è pari a € 4.376,00,

AA0230 Contributi da privati L'importo totale iscritto in Bilancio è pari a € 144.130,43, di seguito si riporta un dettaglio dei soggetti erogatori privati

Erogatore privato	Importo
AIL ASS. ITALIANA CONTRO LE LEUCEMIA	111.680,00
ASSOCIAZIONE PER LA VITA C. DO	17.500,00
IRIS-PCR-OG-ONLUS	10.000,00
FUTURO SPA	1.776,00
ITALCREDI SPA	1.221,60
SANTANDER CONSUMER BANK SPA	1.002,89
VIVIBANCA SPA	491,90
PITAGORA SPA	458,04
Totale	144.130,43

Tabella 52 - Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

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	820.112	8.193	1
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	3.436	-	-
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	43	-	-
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	4	-	-
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	144	-	-
	Totale	823.740	8.193	1

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	

18. Proventi e ricavi diversi

Tabella 53 - Dettaglio Ricavi per Prestazioni Sanitarie in Mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITÀ	RM1	RM2	RM3	RM4	RM5	RM6	VT	RI	LT	SCF	SGA	PUI	IFO	SA	PTV	ARES	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITÀ SANITARIA INFRAREGIONALE (A)																	
AA0350	Prestazioni di ricovero																	11.299
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale																	12.673
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	734	1.344	495	553	923	562	288	160	1.113								6.183
AA0380	Prestazioni di Fife F																	562
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale																	-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata																	-
AA0410	Prestazioni termali																	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso																104	104
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	654	1.029	400	223	358	505	39	1	924								4.035
AA0430	Prestazioni di cessione sangue ed emoderivati - Regione	1	93			3					15	2	2	2	11	60		149
	RICAVI DA MOBILITÀ SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)																	
AA0460	Prestazioni di ricovero																	3.443
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale																	2.138
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																	29
AA0490	Prestazioni di Fife F																	567
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale																	95
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata																	457
AA0520	Prestazioni termali																	252
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso																	-
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie																	-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali																	-
AA0560	Ricavi per differenza tariffe TUC																	-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITÀ (A+B)																	42.288
	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)																	
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)																	
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)																	

AA0370 - Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale: è pari a € 6.183.131,69, che comprende le operazioni Intercompany effettuate nel corso del 2018, per i flussi A-D e i flussi E-I.

Nello specifico per i Flussi A - D, sono state contabilizzate sul conto di Ricavo n. 404010103 un importo totale di € 3.921.600,00, derivante dalle prestazioni effettuate per le Rette REMS di Ceccano e Pontecorvo; per i Flussi E - I, sono state contabilizzate sul conto di Ricavo n. 404010103 un importo totale di € 2.261.531,69 per le prestazioni effettuate nel corso del 2018 presso le case di cura specifiche.

AA0420 - Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso: L'importo iscritto in Bilancio è pari a € 104.214,00, contabilizzato nel sottoconto n. 404010108, ricomprende fatture emesse nei confronti di ARES 118 per consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione.

AA0430 - Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie: risulta essere pari a € 4.034.644,18, per operazioni Intercompany effettuate nel corso del 2018, per le seguenti tipologie di prestazioni:

- **Flusso E: Prestazioni sanitarie - Riabilitativa ex art 26**, per un valore complessivo di € 275.171,12, contabilizzate sul conto di Ricavo n. 404010112;
- **Flusso F: Prestazioni sanitarie - R.S.A.**, per un valore complessivo di € 3.709.441,38, contabilizzate sul conto di Ricavo n. 404010112;

- Flusso G: Prestazioni sanitarie – Hospice, per un valore complessivo di € 50.031,68, contabilizzate sul conto di Ricavo n. 404010112.

AA0430 - Prestazioni di cessione sangue ed emoderivati – Regione: è pari a € 148.934,00, secondo quanto riportato dalla Matrice del Sangue predisposta per la contabilizzazione delle prestazioni Intercompany 2018.



Tabella 54 - Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.670	1.433	1.237	46
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	4	-	4	100
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	37	17	20	54
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3	-	3	-
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	-	-	-
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.714	1.450	1.264	47
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	281	281	-
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.183	808	375	32
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-	-
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	59	-	59	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.242	1.089	153	12
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
	Costi diretti aziendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	-	-	-	-

COSTI DELLA PRODUZIONE

IL valore totale dei costi della produzione è pari ad € 883.167.861, così costituito:

Tabella 55 - Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	RM1	RM2	RM3	RM4	RM5	RM6	VT	RI	LT	SCF	SGA	PUI	IFO	SA	PIV	ARE	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:																	
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale																	
Medicinali senza AIC																	
Emoderivati di produzione regionale																	
Sangue ed emocomponenti	1	33			3					15	2	2	2	11	80		149
Dispositivi medici:																	
Dispositivi medici																	
Dispositivi medici impiantabili attivi																	
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)																	
Prodotti dietetici																	
Materiali per la profilassi (vaccini)																	
Prodotti chimici																	
Materiali e prodotti per uso veterinario																	
Altri beni e prodotti sanitari:																	
...																	
...																	
Prodotti alimentari																	
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere																	
Combustibili, carburanti e lubrificanti																	
Supporti informatici e cancelleria																	
Materiali per la manutenzione																	
Altri beni e prodotti non sanitari:																	
...																	
...																	
TOTALE																	

19. Acquisti di beni

Tabella 56 - Dettaglio Acquisti di Beni Sanitari per tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	26.429	22.450	48.879
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	48.872		
Medicinali senza AIC	7		
Emoderivati di produzione regionale	-		
Prodotti dietetici	402		
TOTALE	49.281		

Tabella 57 - Dettaglio Acquisti di Beni da Aziende Sanitarie Pubbliche

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASL RM1	ASL RM2	ASL RM3	ASL RM4	ASL RM5	ASL RM6	ASL VT	ASL RI	ASL LT	AO SCF	AO SG	PUH	IPG	INMI	SA	PTV	Area	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:																		
BA0040	Vedchinal con AIG, ed eccezione di vedchini ed emoderivati di produzione regionale																		43.877
BA0050	Vedchinal senza AIG																		7
BA0080	Emoderivati di produzione regionale																		-
BA0070	Sangue ed emocomponenti	2	1	1	-	2	35	8	-	15	1	-	0	0	-	-	554	-	987
	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Sangue - Mobilità intraregionale	2	1	1	-	2	35	8	-	15	1	-	0	0	-	-	554	-	732
	da altri acquisti - Sangue																		255
BA0210	Dispositivi medici:																		
BA0220	Dispositivi medici																		18.198
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi																		2.209
BA0240	Dispositivi medici diagnostici in vivo (IVD)																		7.434
BA0150	Prodotti dietetici																		402
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)																		5.059
BA0270	Prodotti chimici																		-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario																		89
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari																		598
BA0300	Prodotti alimentari																		5
BA0310	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere																		91
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti																		243
BA0320	Supporti informatici e cancelleria																		528
BA0160	Materiali per la manutenzione																		26
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari																		64
	TOTALE																		84.903

BA0080 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Sangue - Mobilità Intraregionale: L'importo totale iscritto in Bilancio nella voce "BA0080 - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Sangue - Mobilità intraregionale" risulta essere pari a € 732.021,20 per l'acquisto di Sangue, così come riportato nella "Matrice Intercompany Sangue 2018". In particolare:

- Sul conto di costo n. 501010201 per Cessioni Intercompany è stato contabilizzato un valore totale di € 203.399,00 e per Lavorazione e Produzione Intercompany un valore totale di € 528.622,20 nei confronti del Policlinico Tor Vergata dovuta alla lavorazione degli emocomponenti nel corso dell'esercizio 2018.

**20. Acquisti di Servizi****Tabella 58 - Dettaglio Acquisti di Servizi Sanitari in Mobilità**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	RM1	RM2	RM3	RM4	RM5	RM6	VT	RI	LT	ARES	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)											
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base											
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica											
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale											
BA0850	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	543	68	42	1	30	47	30	-	88	-	847
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa											
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica											
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera											
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	113	95	38	-	249	702	19	-	1.471	-	2.687
BA0670	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci Filia F											
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario											
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	189	40	45	41	686	112	11	-	117	-	1.241
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base											
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica											
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale											
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa											
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica											
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera											
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e Filia F											
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione											
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario											
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)											
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)											
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)											
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)											
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											

BA0650 - Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa risulta essere pari a € 847.300,42 per operazioni Intercompany effettuate nel corso del 2018, per la seguente tipologia di Acquisto:

- Flusso E: Prestazioni sanitarie - Riabilitativa ex art 26: per un importo totale di € 847.300,42 registrate sul conto di costo n. 502010401.

BA0910 - Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale risulta essere pari a € 2.686.944,55 per operazioni Intercompany effettuate nel corso del 2018, per la seguente tipologia di acquisto:

- Flusso H: Prestazioni sanitarie - Psichiatria: per un importo totale di € 2.686.944,55 registrate sul conto di costo n. 502010801.

BA1040 - Acquisto prestazioni termali in convenzione risulta essere pari a € 696,68 per operazioni Intercompany effettuate nel corso 2018 per i Servizi Termali dell'ASL di Viterbo; in particolare per la seguente tipologia di servizio:

- Flusso I - Prestazioni Termali: per un importo totale di € 696,68 registrate sul conto di costo n. 502011001.

BA1150 - Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria risulta essere pari a **€ 1.240.574,96**, per operazioni Intercompany effettuate nel corso del 2018, per le seguenti tipologie di Acquisto:

- Flusso F - Prestazioni sanitarie - R.S.A: per un importo totale di € 960.784,44 registrate sul conto di costo n. 502011201;
- Flusso G - Prestazioni sanitarie - Hospice: per un importo totale di € 239.134,82 registrate sul conto di costo n. 502011211;
- Flusso I - Altre Prestazioni Sanitarie: per un importo totale di € 40.655,70 registrate sul conto di costo n. 502011223.

Tabella 59 - Dettaglio Acquisti di Servizi Sanitari - I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione	55.076	54.630	446	1
BA0430	Costi per assistenza MMG	38.491	37.664	827	2
BA0440	Costi per assistenza PLS	7.385	8.027	- 642	- 9
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.376	7.002	374	5
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.824	1.937	- 113	- 6
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	222	195	27	12
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione	75.887	79.016	- 3.129	- 4
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	776	648	128	16
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	23.834	13.157	10.677	45
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	12.813	11.500	1.313	10
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	8.116	7.769	347	4
BA0580	- da privato	11.685	12.368	- 683	- 6
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Casa di Cura privata	11.654	12.368	- 714	- 6
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	31	-	31	100
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	405	-	405	100
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	847	901	- 54	- 6
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	
BA0680	- da privato (intraregionale)	6.437	5.388	1.049	18
BA0690	- da privato (extraregionale)	930	984	- 54	- 6



ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA					
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	88	-	88	100
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	10.547	10.840	293	3
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA					
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	2	2	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	13.175	12.081	1.094	8
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA					
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	72.619	73.972	1.353	2
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	49.281	45.915	3.346	7
BA0840	- da privato	38.426	37.532	894	2
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	38.426	37.532	894	2
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE					
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.687	2.738	51	2
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	24	24	-
BA0940	- da privato (Intraregionale)	5.412	5.680	268	5
BA0950	- da privato (extraregionale)	669	642	27	4
ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F					
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	21.319	22.110	791	4
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.404	2.159	245	10
BA1000	- da privato (Intraregionale)	5.130	4.392	738	14
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE					
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1	1	0	44
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	102	96	6	6
BA1070	- da privato	1.695	1.805	110	6
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

Tabella 60 - Dettaglio Acquisti di Servizi Sanitari - II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	53	110	57	109
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	413	180	233	56
BA1130	- da privato	2.426	2.502	76	3
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.242	1.136	106	9
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	-	-	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	27.861	23.084	4.777	17
BA1190	- da privato (extraregionale)	988	5.135	4.147	420
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	77	375	298	388
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	2.333	2.442	109	5
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.553	1.531	22	1
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1	3	2	113
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	115	115	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	192	223	31	16
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	8.978	8.135	843	9
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.376	1.624	248	18



BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6.219	3.677	2.542	41
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.383	2.834	1.451	105
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	40	45	5	13
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	9	9	-
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)	40	36	4	10
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	544	425	119	22
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)	38	9	29	76
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.278	1.016	262	21
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	57.035	54.646	2.389	4

Tabella 61 - Dettaglio di Acquisti di Servizi Sanitari – Da Privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA lo Codice Partita Iva	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle NDC da richiedere	Importo delle FT. da ricevere	Importo dalle NDC ricevute	Importo pagato
EURONEFRO SRL	112500104	01948480602	DIALISI	2018	1.451	1.451	1.451	1.451				1.451
BIOMEDICA S.A.S.	112500202	006560320600	SPEC.AMBUL.	2018	39	43	31	40		2		31
LAB. ANALISI CLIN. S. MARCO - PONTECORVO	112500409	01542960802	SPEC.AMBUL.	2018	252	355	250	247	6			250
CENTRO MEDICO FIGEBO SRL - CASSINO	112501010	07877891007	SPEC.AMBUL.	2018	1.427	1.812	1.427	1.427				1.427
LAB.ANALISI CLINICHE GESLAN SRL - FROSINONE	112501304	00188020600	SPEC.AMBUL.	2018	62	99	62	62				62
CASA DI CURA VILLA SERENA - CASSINO	112501610	00250370609	SPEC.AMBUL.	2018	63	89	63	63				63
SOC. EUROSANITA S.P.A.	112501701	06726891002	DIALISI	2018	368	334	334	334	32			334
CDC SAN RAFFAELE CASSINO	112501810	08263161008	SPEC.AMBUL.	2018	718	830	748	813	105			748
LAB.ANALISI CLINICHE DANTE SRL - ANAGNI	112502101	00284850607	SPEC.AMBUL.	2018	59	85	67	59				67
SALUS S.R.L. - FROSINONE	112502304	00373890807	SPEC.AMBUL.	2018	89	308	89	89				89
RADIOLOGIA MORLUPO	112502404	04188581001	SPEC.AMBUL.	2018	21	22	21	18	4			21
CASA DI CURA S.TERESA SAS - ISOLA DEL LIRI	112502407	01707500609	APA-SPEC	2018	467	597	498	498		28		498
SALUS TERME SRL - FIUGGI	112502901	00355460609	SPEC.AMBUL.	2018	76	93	76	76				76
CASA DI CURA S.ANNA S.R.L. - CASSINO	112503310	00627780608	APA-SPEC	2018	779	817	779	778	2			779
SOCIETA' DELTA MEDICAL SRL - FERENTINO	112503403	00287030605	SPEC.AMBUL.	2018	23	43	23	23				23
LAB.CHIMICO DEL CASSINATE SRL	112503810	00630090803	SPEC.AMBUL.	2018	738	884	738	738				738
CASA DI CURA VILLA GIOIA SRL - SORA	112504007	00228710609	APA-SPEC	2018	26	34	313	26				313
SOCIETA' CASA DI CURA SRL	120234	02987100606	APA	2018	287	362	313	280				313
TERME DI POMPEO	112504403	00322640608	SPEC.AMBUL.	2018	119	129	119	119	0			119
RADIOLOGIA DIAGNOSTICA S.R.L.	112504404	02254430602	SPEC.AMBUL.	2018	169	177	169	166	13			169
NEPHROCARE SRL	112504410	07762500630	DIALISI	2018	1.037	1.021	938	1.021	17			938
LAB.AN.CLIN.POLYMEDIC SNC - FERENTINO	112504803	06620690602	SPEC.AMBUL.	2018	28	50	26	31		3		13
LABORATORIO ANALISI CLINICHE COLLATINO	112505006	04310511003	SPEC.AMBUL.	2018	59	67	59	64		5		59
LAB.ANALISI CLINICHE SM3 SRL - SUPINO	112505403	00607020609	SPEC.AMBUL.	2018	67	113	67	62	5			67
CENTRO ORT.FISIOTERAPICO SAS - CASSINO	112505810	00621120609	SPEC.AMBUL.	2018	71	169	78	71				78
CENTRO RAD.GIA S.ANTONIO SRL - CASSINO	112505910	00628330807	SPEC.AMBUL.	2018	191	191	191	191	9			191
LAB.ANALISI CLINICHE DAVID SNC - SORA	112506207	00659580801	SPEC.AMBUL.	2018	78	114	61	78				81
LAB.ANALISI CLINICHE POLESE SNC - BOCCASECCA	112506309	00672060605	SPEC.AMBUL.	2018	13	27	13	13				13
LABORATORIO ARS MEDICA LAM SRL - FROSINONE	112506404	01442210003	SPEC.AMBUL.	2018	166	201	166	166				166
LAB.AN.CL.MENICHELLI OTTAVIA SRL - CECCANO	112506605	00640030807	SPEC.AMBUL.	2018	161	215	161	161				161
LAB DIAGN.CO VAL COMINO SRL - ATINA	112506708	01628620608	SPEC.AMBUL.	2018	72	78	65	70	1			65
FRA.SI.MA S.R.L. - PONTECORVO	112506809	01814200604	SPEC.AMBUL.	2018	25	56	25	34		10		20
CENTRO MEDICO POLISP. ADITERM SRL	112506903	01833670805	SPEC.AMBUL.	2018	805	876	605	805	0			805
CDC CITTA' BIANCA	112543604	01009381003	RADIOTERAPIA	2018	2.118	2.218	2.118	2.108	10			1.874
CENTRO DIAGNOSTICO ARCE		02923770802	LAB. ANALISI	2018	94	229	94	94				94

Si precisa che la variazione tra il totale pagato e il totale fatturato è imputabile al fatto che le strutture private accreditate abbiano fatturato un importo superiore rispetto al Budget previsto dalla Regione Lazio, pertanto l'Azienda ha provveduto a bloccare i pagamenti e richiedere NC da ricevere per la parte eccedente il Budget.

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Partita IVA)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle NDC da richiedere	Importo delle FATT. DA RICEVERE	Importo delle NDC ricevute	Importo pagato
CASA DI CURA S. TERESA	120236	01707900609	ACUTI	2018	2.920	2.920	2.604	2.920	-	-	-	2.604
VILLA GIOIA - CASA DI CURA SRL	120234	02987100605	ACUTI	2018	2.561	2.781	2.408	2.559	2	-	-	2.408
CASA DI CURA VILLA SERENA	120235	00250370608	ATTIVITA' PER ACUTI	2018	2.225	2.227	1.656	2.057	158	-	-	1.656
CASA DI CURA S. ANNA	120230	00627760606	ACUTI	2018	4.080	4.259	3.827	4.161	20	101	-	3.827
IN.I.CITTA BIANCA S.R.L.	120179	01009381003	HOSPITAL	2018	655	635	621	635	220	-	-	621
IN.I.CITTA BIANCA S.R.L.	120179	01009381003	ORDINARIA	2018	5.191	4.758	4.504	4.755	435	-	-	4.604
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	ORDINARIA	2018	10.704	10.704	10.669	10.704	-	-	-	10.669
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	HOSPITAL	2018	1.551	1.530	1.530	1.530	20	-	-	1.530
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	NZA	2018	3.582	3.801	3.582	-	-	72	-	3.582
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	CODICE 75	2018	3.140	3.088	3.088	3.088	63	-	-	3.088
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	GENERALE	2018	2.447	2.589	2.447	2.372	76	-	-	2.447
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	F.R.A.C.	2018	4	4	-	-	4	-	-	-
C.R.N.		01896140603	25	2018	1.395	1.395	1.395	1.395	-	-	-	1.395
FONDAZIONE PICCOLO RIFUGIO		02481760270	26	2018	566	369	369	369	137	-	-	369
VILLA ALBA S.R.L.		01707851009	25	2018	2.128	1.906	1.906	1.906	223	-	-	1.906
SAN RAFFAELE CASSINO		08253151008	25	2018	1.849	1.860	1.849	1.849	-	-	-	1.849
CENTRO DIAGNOSTICO ARCE		02923770602	26	2018	983	707	707	707	276	-	-	707
CENTRO BENESSERE SRL		02101070601	26	2018	440	213	213	213	228	-	-	213
CLINICA S. ANTONIO S.R.L.		00175180603	R.S.A.	2018	767	775	757	757	-	-	-	757
RSA SRL EX GRUPPO S. ALESSANDRO		02937810809	R.S.A.	2018	470	528	470	470	-	-	-	470
EUROSANITA' S. ELISABETTA		06726891002	R.S.A.	2018	444	847	444	444	-	-	-	444
EUROSANITA' S. ELISABETTA 2		08726891002	R.S.A.	2018	1.941	2.012	1.941	1.941	-	-	-	1.941
IN.I. SRL		01009381003	R.S.A.	2018	1.648	2.075	1.648	1.648	-	-	-	1.648
IN.I. SRL		01009381003	RI	2018	1.447	1.576	1.447	1.447	-	-	-	1.447
ITALIAN HOSPITAL GROUP 3 SNC VILLA LUDZIA		13007161006	RSA	2018	1.653	2.137	1.456	1.553	-	-	-	1.456
R.S.A. MADONNA DELLE GRAZIE		01682210600	RSA	2018	1.616	1.783	1.616	1.616	-	-	-	1.616
R.S.A. S. MARIA		00427050232	R.S.A.	2018	1.270	1.271	1.270	1.270	-	-	-	1.270
R.S.A. SALUS SRL BROCCOSTELLA		02003280605	R.S.A.	2018	416	424	416	416	-	-	-	416
R.S.A. SALUS SRL ISOLA LIRI		02003280605	R.S.A.	2018	1.151	1.169	1.151	1.151	-	-	-	1.151
R.S.A. S. GERMANO S.R.L.		00817420609	R.S.A.	2018	1.936	1.936	1.936	1.936	-	-	-	1.936
SOGEPI S.R.L. VILLA DEGLI ULIVI		00351140603	R.S.A.	2018	2.541	2.541	2.541	2.541	-	-	-	2.541
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	RI	2018	1.539	1.576	1.539	1.539	-	-	-	1.539
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	RESIDENZ.	2018	1.000	1.088	1.000	1.000	-	-	-	1.000
SAN RAFFAELE CASSINO	120277	08253151008	DOMICILIARE	2018	2.146	2.153	2.146	2.146	-	-	-	2.146
CASA JONNY (JONNY & MARY SRL)	510201	02649180607	PSCHIATRICA	2018	230	232	230	230	-	-	-	230
CASA MARY (EX COOP. AURORA) (JONNY & MARY SRL)	510101	02649180607	PSCHIATRICA	2018	231	232	231	231	-	-	-	231
IN.I.CITTA' ALESSANDRO (INSIEME DI ANELLO E C. SAS)	501310	01264760594	PSCHIATRICA	2018	923	923	923	923	-	-	-	923
S.R.T.R. 24/H BORGO SAN TOMMASO (GEST. VAR. SRL)	501109	02009600590	PSCHIATRICA ASS.	2018	232	232	232	232	-	-	-	232
S.R.T.R. 24/H ESTENSIVA BORGO SAN TOMMASO (GEST. VAR. SRL)	501009	02009600590	PSCHIATRICA	2018	923	923	923	923	-	-	-	923
S.R.S.R. E GLI OLEANDRI (SOGEPI SRL)	501110	00351140603	PSCHIATRICA	2018	727	923	727	727	-	-	-	727
S.R.S.R. E LE PALME (SOGEPI SRL)	501210	00351140603	PSCHIATRICA	2018	759	877	759	759	-	-	-	759
STC S.R. 24/H ESTENSIVA MONTELLIO (GEST. VAR. SRL)	500909	02009600590	PSCHIATRICA	2018	646	646	646	646	-	-	-	646
BEUMONTE SRL	501410	02458040603	PSCHIATRICA	2018	222	232	222	222	-	-	-	222
IL CASTELLO INCANTATO (VILLA LUCREZIA)	501709	02587300605	PSCHIATRICA	2018	208	209	208	208	-	-	-	208

Tabella 62 - Dettaglio Acquisti di Servizi non Sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	2.630	2.711	81	3
BA1590	Pulizia	8.839	8.594	245	3
BA1600	Mensa	7.662	6.323	1.339	17
BA1610	Riscaldamento	5.977	3.376	2.601	44
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.819	474	1.345	74
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	27	60	33	124
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.440	1.215	225	16
BA1650	Utenze telefoniche	683	851	168	25
BA1660	Utenze elettricità	2.778	2.830	52	2
BA1670	Altre utenze	507	517	10	2
BA1680	Premi di assicurazione	886	371	515	58
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 95	- 95	- 95	- 95
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	7.536	8.708	1.172	16
	...				
	...				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-



BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.781	1.668	1.113	40
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	2.707	1.544	1.163	43
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	74	124	-	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	FORMAZIONE				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12	141	-	-
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	117	184	67	57
	TOTALE	43.694	39.786	3.908	9

Tabella 63 - Dettaglio Manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
BA1820	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	227	202	25	11
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.874	5.639	235	4
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.417	4.985	432	8
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	7	7	0	5
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	62	31	31	50
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	60	442	392	792
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	11.636	11.306	330	3

Tabella 64 - Dettaglio costi per contratti multiservizio Global Service

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/18	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di Incidenza multiservizi
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	2.830	-	2.630	-
BA1590	Pulizia	8.839	-	8.839	-
BA1600	Mensa	7.662	-	7.622	-
BA1610	Riscaldamento	5.977	5.977	-	1
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.819	-	1.087	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	27	-	27	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.440	-	1.440	-
BA1650	Utenze telefoniche	683	-	683	-
BA1660	Utenze elettricità	2.778	2.059	719	1
BA1670	Altre utenze	507	373	134	1
BA1680	Premi di assicurazione	886	-	886	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-	-	-	-
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-	-	-	-
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	7.638	-	-	-
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12	-	12	-
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	117	-	117	-
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	11.637	-	-	-
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenza	227	-	227	-
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.874	4.481	1.392	1
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.417	-	5.417	-
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	7	-	7	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	62	-	62	-
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	50	-	50	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	84.187	12.880	31.351	0

Tabella 65 - Dettaglio canoni di Leasing

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

Nel Bilancio di esercizio 2018 non si rilevano Leasing finanziari attivati con fondi aziendali e/o finanziati dalla Regione.

21. Costi del personale

Tabella 66 - Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	171.634	171.016	618	0
BA2100	<u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u>	84.046	84.918	872	1
BA2110	Costo del personale dirigente medico	76.584	77.291	707	1
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	67.455	71.276	3.821	6
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	9.129	6.015	3.114	34
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	7.462	7.627	165	2
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.337	6.791	454	7
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.125	836	289	26
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				



	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	87.588	86.098	1.490	2
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	84.411	84.340	71	0
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.177	1.758	1.419	45
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	

Tabella 67 - Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	496	496	-	-
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	457	457	-	-
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	457	457	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				



BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	39	39	-	-
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	39	39	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-

Tabella 68 - Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	17.775	18.802	1.027	6
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	113	108	5	4
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	113	108	5	4
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				



	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.662	18.694	1.032	6
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	14.152	16.100	1.948	14
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	3.510	2.594	916	26
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-

Tabella 69 - Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	11.517	12.149	632	5
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	858	896	38	4



BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	699	761	-	9
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	159	135	24	15
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.659	11.253	594	6
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	10.264	10.947	-	7
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	395	306	89	23
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-



Tabella 70 - Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

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

22. Oneri diversi di gestione

Tabella 71 - Dettaglio Oneri Diversi di Gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	652	673	- 121	- 22
BA2620	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	257	241	16	8
	...				
	...				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.597	922	675	42
	...				
	...				
	TOTALE	2.406	1.836	670	24



23. Accantonamenti

Tabella 72 - Dettaglio Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni Importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	18.992	27.986	- 8.994	- 47
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.045	1.058	987	48
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.814	7.500	- 5.686	- 313
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	6.442	7.989	- 1.547	- 24
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	8.691	11.439	- 2.748	- 32
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
	...				
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	422	422	-	-
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-
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:	5.655	5.672	- 17	- 0
BA2830	Accantonamenti per Interessi di mora	-	1.500	- 1.500	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.294	997	1.297	57
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	319	135	184	58
BA2860	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza medica	2.715	850	1.865	69
BA2870	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza non medica	327	102	225	69
BA2880	Acc. Rinnovi contratti.: comparto	-	1.317	- 1.317	
BA2890	Altri accantonamenti	-	771	- 771	
	...				
	...				
	TOTALE	25.068	34.060	- 9.012	- 36

Il totale degli accantonamenti registra nel 2018 una riduzione rispetto a quanto contabilizzato nel 2017 di € 9.012.000 pari ad una riduzione di circa il 35,95%. La variazione in diminuzione è riconducibile al fatto che l'azienda nel corso del 2018 ha avviato un'attività di ricognizione di tutti i contenziosi in essere al 31.12.2018, l'attività ha permesso all'azienda di rivedere l'accantonamento dei fondi rischi comportando un abbattimento degli stessi rispetto all'esercizio precedente per un importo totale di € 8.994.389,79, di cui:

- "Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali", nel corso dell'esercizio sono stati effettuati accantonamenti per un importo totale di € 2.044.622,13 (sul conto 516010101), a seguito della ricognizione di tutte le cause civili ed oneri processuali, comportando una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di € 986.864,80.



- **"Accantonamenti per contenzioso personale dipendente"**, nel corso dell'esercizio sono stati effettuati accantonamenti per un importo totale di € 1.813.887,02 (sul conto 516010102), comportando una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di € 5.686.112,98.
- **"Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato"**, nel corso dell'esercizio sono stati effettuati accantonamenti per un importo totale di € 6.442.376,28, ripartiti sul conto 516010103 per un importo totale di € 4.099.489,28 e sul conto 516010106 (Accantonamenti per controlli esterni in contestazione) per un importo totale di € 2.342.887,00, comportando una diminuzione rispetto all'anno precedente di € 1.547.024,11.
- **"Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)"**, nel corso dell'esercizio l'azienda ha istituito un'autoassicurazione che ha permesso di ridurre gli accantonamenti del 2018 ad importo totale di € 8.690.724,78 (sul conto 516010104), determinando così una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di € 2.748.079,84.

AC01 – Altri accantonamenti

AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	La variazione è imputabile agli accantonamenti e rinnovi contrattuali che vengono comunicati dalla Regione.
--	--	----	---

24. Proventi e oneri finanziari

Il saldo negativo della gestione finanziaria nell'esercizio 2018 è pari ad - € 5.369.000,00 rispetto al bilancio consuntivo 2017 pari a - € 11.232.000,00 registrando quindi una diminuzione del saldo pari a - € 5.863.000,00.

La diminuzione della gestione finanziaria è dovuta ad una maggiore attenzione nella rilevazione e nel calcolo di tutte le poste straordinarie.

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI		E' stato registrato un decremento dovuto prevalentemente alla voce interessi pagati centralmente dalla Regione Lazio, nonché alla diminuzione della quota interessi Sanim.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI		Il dettaglio viene riportato di seguito.

Proventi Finanziari:

- Interessi attivi su conti correnti postali e bancari € 0

Oneri finanziari:

- Interessi passivi su anticipazioni ordinarie di cassa € 111.648,71
- interessi moratori e rivalutazioni monetarie € 0
- Altri interessi passivi € 5.263.604,75

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?	NO		

Il saldo di proventi ed oneri straordinari al 31/12/2018 è pari ad € -172.000 rispetto al bilancio consuntivo 2017 pari a - € 28.842.000,00 registrando quindi una diminuzione del saldo pari a €-28.670.000,00. Tale riduzione è imputabile al fatto che nel 2017 si è conclusa una transazione con l'Istituto San Raffaele, che ha comportato la rilevazione di poste straordinarie nell'esercizio 2017.

La variazione dei proventi straordinari al 31.12.2018 è dovuta principalmente ad un risparmio fiscale che l'Azienda ha conseguito nel corso del 2018, relativo al recupero IRAP 2013, ricompresa nella voce di conto EA0240 - Altre insussistenze attive v/terzi, per un importo totale di € 5.311.913,00.

Per ulteriori approfondimenti riguardo i proventi ed oneri straordinari si rimanda agli all. 14_Proventi straordinari e 15_Oneri straordinari dell'all. 1.

27. Ammortamenti

Come già evidenziato nella parte introduttiva della presente nota integrativa nell'esercizio 2018, in seguito all'entrata in vigore del D.Lgs. 118/2011 in applicazione dello stesso, del protocollo Regione Lazio n. 90470 del 15/05/2012, e del protocollo del Ministero della Salute 2986 del 28/01/2013 si è proceduto a calcolare gli ammortamenti secondo le aliquote di cui all'allegato n. 3 del suddetto decreto. Non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle previste nel suddetto Decreto, né dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i cespiti acquistati nell'anno ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare fortettariamente l'aliquota normale di ammortamento, mentre per i cespiti di valore inferiore ai € 516,46 ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui lo stesso è divenuto disponibile e pronto per l'uso. Il totale degli ammortamenti dell'anno è pari ad € 20.763.594, con una diminuzione rispetto al 2017 di € 1.091.808.

Tabella 73 - Dettaglio Ammortamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO AMMORTAMENTI	Valore CE al 31/12/2018
BA2670	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	60
	Ammortamenti dei diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno - derivanti	-
	Ammortamenti dei diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno - altri	-
	Ammortamenti concessioni, licenze, marchi e diritti simili	60
	Ammortamenti miglione su beni di terzi	-
	Altre immobilizzazioni immateriali	-
BA2680	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.482
	Ammortamenti impianti sanitari	79
	Ammortamenti impianti generici	4.540
	Ammortamenti macchinari sanitari	3
	Ammortamenti macchinari generici	-
	Ammortamenti di attrezzature sanitarie e scientifiche	2.360
	Ammortamenti di attrezzature generiche	18
	Ammortamenti di mobili e arredi	331
	Ammortamenti mobili d'ufficio	31
	Altri mezzi di trasporto	78
BA2600	Ammortamento dei fabbricati	12.780
BA2610	Ammortamenti fabbricati strumentali	12.780
BA2620	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	462
	TOTALE	20.764

Il Comptario Straordinario

Con l'ing. N. 10/2018

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

ALLEGATI AL BILANCIO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018	
AZIENDA SANITARIA	ASL FROSINONE
DATA COMPILAZIONE	27/06/2019
PERIODO	CONSUNTIVO 2018
	COMPILATORE
COGNOME E NOME	BRACAGLIA GERARDO
UFFICIO DI APPARTENENZA	UOC Economia e Finanza Contabilità Analitica
TELEFONO	0775/8822077
FAX	
E-MAIL	<u>bracaglia.gerardo@aslfrosinone.it</u>
	FUNZIONARIO REFERENTE
COGNOME E NOME	Dr. VINCENZO BRUSCA
UFFICIO DI APPARTENENZA	UOC Economia e Finanza Contabilità Analitica
TELEFONO	0775/8822086
FAX	
E-MAIL	<u>brusca.vincenzo@aslfrosinone.it</u>

ASL FROSINONE

CHECK LIST COMPLETEZZA		Documentazione Prodotta (SINO)
Bilancio di verifica definitivo 2018 estratto da procedura informatica aziendale, con timbro e firma del D.G. in formato pdf		SI
Conto Economico		SI
Stato Patrimoniale		SI
Nota Integrativa		SI
Rendiconto Finanziario		SI
Modelli ministeriali CE ed SP		SI
Modello CP		SI
Modello LA		SI
Delibera del Direttore Generale di approvazione del Bilancio		SI
Relazione sulla Gestione		SI
Attestazioni dell'Istituto Tesoriere		SI
Relazione del Collegio Sindacale		In corso di elaborazione
Allegato A	Prospetto di dettaglio recepimento rilievi bilancio 2017	
Allegato 1	Prospetto valore capitalizzazioni	SI
Allegato 1.a	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni contributi c/capitale	SI
Allegato 1.b	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni contributi c/esercizio	SI
Allegato 2	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti pubblici (extra fondo)	SI
Allegato 3	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti privati (extra fondo)	SI
Allegato 4	Prospetto di dettaglio utilizzi, accantonamenti e fondi per quote inutilizzate contributi	SI
Allegato 5	Prospetto di dettaglio gestione personale dipendente	SI
Allegato 6	Prospetto di dettaglio fondi contrattuali	SI
Allegato 7	Prospetto di dettaglio costi multiservizio	SI
Allegato 8	Prospetto di dettaglio degli altri servizi sanitari e non sanitari da privato (voci CE BA1530, BA1740)	SI
Allegato 9	Prospetto di dettaglio dei trasporti sanitari (voci CE BA1110, BA1130)	SI
Allegato 10	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera - ex art. 26 (voci CE BA0660, BA0690)	SI
Allegato 11	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale (voci CE BA0940, BA0950)	SI
Allegato 12	Prospetto di dettaglio delle altre prestazioni socio - sanitarie (voci CE BA1160, BA1180, BA1190)	SI
Allegato 13	Prospetto di dettaglio degli accantonamenti	SI
Allegato 14	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (provenuti)	SI
Allegato 15	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (oneri)	SI
Allegato 16	Prospetto di dettaglio degli Interessi passivi e oneri finanziari	SI
Allegato 17	Prospetto di dettaglio gestione magazzino	SI
Allegato 18	Prospetto di dettaglio gestione ordini	SI
Allegato 19	Prospetto di dettaglio delle eventuali poste rettificative del risultato di esercizio portato a nuovo	
Allegato 20	Ticket altro	
Allegato 21	Prospetto di dettaglio prodotti farmaceutici ed emoderivati	SI
-	Supporto informatico contenente la documentazione sopra indicata	SI
-	Rilievi consuntivo 2018	SI

Data

[Firma]
Il Direttore Generale

Azienda

[illegible]

Si riportano le trascodifiche voce CE - conto PDC per la compilazione degli Allegati n. 8, 9, 10, 11, 12

Voce CE	Descrizione voce CE	Conto PDC regionale	Descrizione conto PDC regionale
ALTRI SERVIZI SANITARI E NON			
BA1630	B.2.A.10.4) Altri servizi sanitari da privato	502011604	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da privato
BA1740	B.2.B.1.f.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	502020117	Servizio di vigilanza e sicurezza
		502020118	Servizi di trasporto, manutenzione e gestione degli impianti centralizzati dell'ossigeno
		502020119	Altri servizi non sanitari da privato
TRASPORTI			
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	502011102	Servizi di trasporto sanitario da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	502011104	Servizi di trasporto sanitario da privato
RIABILITAZIONE EXTRA OSPEDALIERA - ex art.26			
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	502010404	Servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privato - ex art.26 (intra-regionale)
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extra-regionale)	502010405	Servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privato - ex art.26 (extra-regionale)
ASSISTENZA PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE DA PRIVATO			
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	502010804	Servizi sanitari per assistenza psichiatrica da privato (intra-regionale)
		502010805	Servizi sanitari per assistenza psichiatrica da privato - altre prestazioni (intra-regionale)
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extra-regionale)	502010806	Servizi sanitari per assistenza psichiatrica da privato (extra-regionale)
		502010807	Servizi sanitari per assistenza psichiatrica da privato - altre prestazioni (extra-regionale)
ALTRE PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE			
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	502011202	Assistenza geriatrica da pubblico (altri soggetti pubblici)
		502011207	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da pubblico (altri soggetti pubblici)
		502011212	Assistenza in Hospice da pubblico (altri soggetti pubblici)
		502011219	Assistenza Domiciliare Integrata da pubblico (altri soggetti pubblici)
		502011224	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico (altri soggetti pubblici)
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	502011204	Assistenza geriatrica da privato intra-regionale
		502011209	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato intra-regionale
		502011214	Assistenza in Hospice da privato intra-regionale
		502011216	Trasporti e soggiorni estivi da privato intra-regionale
		502011221	Assistenza Domiciliare Integrata da privato (intra-regionale)
		502011226	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intra-regionale)
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extra-regionale)	502011205	Assistenza geriatrica da privato extra-regionale
		502011210	Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato extra-regionale
		502011215	Assistenza in Hospice da privato extra-regionale
		502011217	Trasporti e soggiorni estivi da privato extra-regionale
		502011222	Assistenza Domiciliare Integrata da privato (extra-regionale)
		502011227	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (extra-regionale)

**VALORE DELLE CAPITALIZZAZIONI
CONSUNTIVO 2018**

ASL FROSINONE

valori in €/000

ID	VOCE CE		
A	AAA000	Immobilizzazioni immateriali anno 2018	193
B	AAA270	Immobilizzazioni materiali anno 2018	217.006
C=(A+B)		Totale immobilizzazioni anno 2018	217.200
D	BA2570	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	60
E	BA2590	Ammortamento dei fabbricati	12.780
F	BA2620	Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	7.923
G=(D+E+F)		Totale ammortamenti anno 2018	20.764
H	AAA000	Immobilizzazioni immateriali anno 2017	172
I	AAA270	Immobilizzazioni materiali anno 2017	227.121
L=(H+I)		Totale immobilizzazioni anno 2017	227.293
M= C + G - L		SALDO al 31.12.2018	10.670
N		Giroconti e riclassificazioni dell'esercizio 2018	
O		Rivalutazioni dell'esercizio 2018	
P		Svalutazioni dell'esercizio 2018	
Q		Cessioni dell'esercizio 2018	
R=M+N+O-P-Q		Capitalizzazioni 2018*	10.670

* Le Capitalizzazioni 2018 (riga R) vanno dettagliate nei successivi prospetti: "Capitalizzazioni_c_capitale" e "Capitalizzazioni_c_esercizio", a seconda della fonte di finanziamento utilizzato

Check di verifica completezza dettaglio

1. *Wite 1*
2. *Wite 2*
3. *Wite 3*
4. *Wite 4*
5. *Wite 5*
6. *Wite 6*
7. *Wite 7*
8. *Wite 8*
9. *Wite 9*
10. *Wite 10*
11. *Wite 11*
12. *Wite 12*
13. *Wite 13*
14. *Wite 14*
15. *Wite 15*
16. *Wite 16*
17. *Wite 17*
18. *Wite 18*
19. *Wite 19*
20. *Wite 20*
21. *Wite 21*
22. *Wite 22*
23. *Wite 23*
24. *Wite 24*
25. *Wite 25*
26. *Wite 26*
27. *Wite 27*
28. *Wite 28*
29. *Wite 29*
30. *Wite 30*
31. *Wite 31*
32. *Wite 32*
33. *Wite 33*
34. *Wite 34*
35. *Wite 35*
36. *Wite 36*
37. *Wite 37*
38. *Wite 38*
39. *Wite 39*
40. *Wite 40*
41. *Wite 41*
42. *Wite 42*
43. *Wite 43*
44. *Wite 44*
45. *Wite 45*
46. *Wite 46*
47. *Wite 47*
48. *Wite 48*
49. *Wite 49*
50. *Wite 50*
51. *Wite 51*
52. *Wite 52*
53. *Wite 53*
54. *Wite 54*
55. *Wite 55*
56. *Wite 56*
57. *Wite 57*
58. *Wite 58*
59. *Wite 59*
60. *Wite 60*
61. *Wite 61*
62. *Wite 62*
63. *Wite 63*
64. *Wite 64*
65. *Wite 65*
66. *Wite 66*
67. *Wite 67*
68. *Wite 68*
69. *Wite 69*
70. *Wite 70*
71. *Wite 71*
72. *Wite 72*
73. *Wite 73*
74. *Wite 74*
75. *Wite 75*
76. *Wite 76*
77. *Wite 77*
78. *Wite 78*
79. *Wite 79*
80. *Wite 80*
81. *Wite 81*
82. *Wite 82*
83. *Wite 83*
84. *Wite 84*
85. *Wite 85*
86. *Wite 86*
87. *Wite 87*
88. *Wite 88*
89. *Wite 89*
90. *Wite 90*
91. *Wite 91*
92. *Wite 92*
93. *Wite 93*
94. *Wite 94*
95. *Wite 95*
96. *Wite 96*
97. *Wite 97*
98. *Wite 98*
99. *Wite 99*
100. *Wite 100*

DETTAGLIO DELLE CAPITALIZZAZIONI - CONTRIBUTI C/ESERCIZIO **ASI FROSINONE**
CE IV TRIMESTRE 2018

valori in €/000

PROGRESSIVO	TIPOLOGIA CONTRIBUTO C/ESERCIZIO *	DESCRIZIONE ACQUISIZIONE / INTERVENTO	TIPOLOGIA DI INTERVENTO **	IMPORTO CAPITALIZZATO NELL'ANNO 2018 ***	DELIBERA AZIENDALE DI RIFERIMENTO
1	6			€ 4,08	DT 6616 DEL 23/11/2017
2	6			€ 1,10	
3	9			€ 21,95	
4	10			€ 31,11	DELIB. 2373 DEL 27/12/2017
5	10			€ 6,10	DT 677 DEL 25/01/2018
6	10			€ 51,78	DELIB. 225 DEL 31/01/2018
7	11			€ 8,65	DELIB. 1022 DEL 14/05/2018
8	9			€ 1,37	DT 1983 DEL 09/03/2018
9	13	Software		€ 10,88	
10	13			€ 0,12	
11	10			€ 0,98	ODS PROT. N. 30046 DEL 30/03/2018
12	10			€ 28,67	DELIB. 706 DEL 22/03/2018
13	10			€ 17,45	DELIB. 1217 DEL 06/06/2018
14	10			€ 48,79	DELIB. 1703 DEL 03/08/2018
15	9			€ 49,23	DELIB. 976/DG DEL 27/09/2013
16	10			€ 33,03	DELIB. 1999 DEL 27/09/2018
17	10			€ 15,53	
18	10			€ 34,04	DELIB. 2202 DEL 26/10/2018
19	9			€ 1,16	DT. 8427 DEL 22/10/2018
20	10			€ 5,86	DELIB. 165 DEL 22/01/2018
21	4			€ 1,59	ODS DEL 12/01/2018
22	4			€ 25,36	DELIB. 1390/2008 DELIB. 1246/2008
23	4			€ 3,09	ODS PROT. N. 27462 DEL 22/03/2018
24	4			€ 3,74	ODS PROT. N. 25940 DEL 19/03/2018
25	4			€ 2,44	ODS PROT. N. 66955 DEL 06/08/2018
26	13	Servizi di trasloco		€ 10,97	ODS PROT. N. 22408 DEL 08/03/2018
27	4			€ 48,74	ODS PROT. N. 81978 DEL 18/07/2018
28	4			€ 1,22	ODS PROT. 1842 DEL 04/08/2015
29	13			€ 488,28	
30	1			€ 9,07	ODS PROT. N. 37560 DEL 26/04/2018
31	4			€ 52,75	DELIB. N. 1248/2008
32	4			€ 350,86	DELIB. N. 1390/2008
33	4			€ 9,44	PROT. 83398 DEL 08/10/2017
34	4			€ 21,91	VERBALE SOMMA URGENZA
35	4			€ 38,76	VERBALE SOMMA URGENZA
36	4			€ 259,47	Trimestre 2018
37	4			€ 356,05	II trimestre 2018
38	4	Intervallo		€ 2.659,09	
TOTALE				4.714	

* Nota 1

Tipologia di contributo c/esercizio:

- 1 - Contributi FSA per destinazione ad investimenti
 2 - Altri contributi per destinazione ad investimenti

** Nota 2

Tipologia di intervento:

- 1 - Nuova Costruzione
 2 - Ristrutturazione
 3 - Restauro
 4 - Manutenzione
 5 - Completamento
 6 - Acquisto di Immobilizzazioni Immateriali (specificare)
 7 - Acquisto di terreni
 8 - Acquisto di fabbricati
 9 - Acquisto di impianti e macchinari
 10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche
 11 - Acquisto di mobili e arredi
 12 - Acquisto di automezzi e altri mezzi di trasporto
 13 - Altro (specificare)

*** Il 100% del valore delle capitalizzazioni 2018 effettuate con contributi in c/esercizio costituisce la "rettifica contributi per destinazione ad investimenti".

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'AMMINISTRAZIONE (EXTRA FONDO)					
CONSUNTIVO 2018					
L. 01/01/2018					
Voce CE	Descrizione Voce CE	Importo contabilizzato a CE 2018	di cui accantonato ai sensi del Dgs 118	Soggetto erogatore	Estremi atto di assegnazione
AA079	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondi) vincolati	39	-		
401020101	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO) VINCOLATI	39	-	REGIONE LAZIO SERV. TESORERIA	CONTRIBUTI EXTRA FONDO ANNO
AA080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondi) - Ricerche aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LES	-	-		
dettaglio:					
AA080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondi) - Ricerche aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LES	-	-		
dettaglio:					
AA090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondi) - Altro	3.497	-		
401020104	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO) - ALTRO	3.497	-	SANIM SpA	INTERESSI PASSIVATI ONERI
401020104	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO) - ALTRO	184	-	REGIONE LAZIO SERV. TESORERIA	RICAVO STP 2018 - VALORE
AA010	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondi) vincolati	43	-		
401020201	CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE (E)	43	-	ASL ROMA 1	PROGETTO N. 12 FINANZIAMENTO
AA010	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondi) altri	-	-		
dettaglio:					
AA010	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondi) vincolati	197	-		
401020301	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) VINCOLATI	197	-	EUROPEAN COMMISSION	GRANT AGREEMENT NUMBER 110543
AA010	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondi) L. 289/92	-	-		
dettaglio:					
AA010	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondi) altro	-	-		
dettaglio:					
AA010	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-		
dettaglio:					
AA020	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-		
dettaglio:					
AA010	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-		
dettaglio:					

DEL FASIO CONTRIBUTI DESCRITTO DA ENTI PRIVATI (EXTRA FONDO)						
CONSUMATORI 2018						
settori 42000						
Voce CE	Descrizione Voce CE	Importo contabilizzato a CE 2018	di cui accantonato al versal del Dga 118	Soggetto erogatore	Eventuale atto di assegnazione/accoglimento	Nota
AA0280	Contributi da privati per ricerca	4	+			
431030431	Contributi da privati per ricerca	4		AL ASS. ITALIANA CONTRO LE L		DELEGAZIONE DI PAG. 2% DP.
AA0230	Contributi esercizio da privati	144	-			
431040101	Contributi esercizio da privati	0		VIABANCA SPA		RIMBORSO SPESE AMMINISTRATIVE
431040101	Contributi esercizio da privati	10		ASSOCIAZIONE PER LA VITA C. DO		CONTRIBUTO CONIA EGRAZIONE
431040101	Contributi esercizio da privati	6		ASSOCIAZIONE PER LA VITA C. DO		COLLAB. PROF. CONT.
431040101	Contributi esercizio da privati	3		ASSOCIAZIONE PER LA VITA C. DO		PER 2 COLL. PROF. DR.
431040101	Contributi esercizio da privati	0		PITASORA SPA		DELEGAZIONE DI PAG. 2% DP.
431040101	Contributi esercizio da privati	0		SANTANDER CONSUMER BANK SPA		DELEGAZIONE DI PAGAMENTO 2%
431040101	Contributi esercizio da privati	1		SANTANDER CONSUMER BANK SPA		PROV. CO. RMB ONERI CAVAGLIA
431040101	Contributi esercizio da privati	1		ITALCREDI SPA		DELEGAZIONE DI PAG. 2% DP.
431040101	Contributi esercizio da privati	0		ITALCREDI SPA		PAGAMENTO ONERI ASSOCIATI
431040101	Contributi esercizio da privati	0		ITALCREDI SPA		PAGAMENTO ONERI PRT 118548 -
431040101	Contributi esercizio da privati	23		AL ASS. ITALIANA CONTRO LE L		CONTRIBUTO BORSE DI STUDIO
431040101	Contributi esercizio da privati	23		AL ASS. ITALIANA CONTRO LE L		INCASSO DA AL ASSOCIAZIONE
431040101	Contributi esercizio da privati	23		AL ASS. ITALIANA CONTRO LE L		BORSE DI STUDIO
431040101	Contributi esercizio da privati	17		AL ASS. ITALIANA CONTRO LE L		BORSE DI STUDIO DA LUDOVICI
431040101	Contributi esercizio da privati	26		AL ASS. ITALIANA CONTRO LE L		PAG. BORSE DI - FERRARO -
431040101	Contributi esercizio da privati	6		IRIS-PCR-OG-ONLUS		BORSA DI STUDIO
431040101	Contributi esercizio da privati	6		IRIS-PCR-OG-ONLUS		BORSA DI STUDIO DATA MANAGER
431040101	Contributi esercizio da privati	0		FUTURO SPA		DELEGAZIONE DI PAGAMENTO DEL
431040101	Contributi esercizio da privati	2		FUTURO SPA		DELEGAZIONE DI PAG. 2% DP.

DETTAGLIO UTILIZZI, ACCANTONAMENTI E FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI - ASL FROSINONE

CONSUNTIVO 2018

valori in €/000

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Dettaglio (denominazione progetto e tipologia di costo sostenuto es. beni, servizi, personale...)
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato		
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
TOTALE UTILIZZI FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI ESERCIZI PRECEDENTI		.	

valori in €/000

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Dettaglio (tipologia contributo, denominazione progetto)
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. vincolato		
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		
TOTALE ACCANTONAMENTI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI ESERCIZIO IN CORSO		-	

valori in €/000

Voce SP	Descrizione voce SP	Importo CE consuntivo 2018	Motivazione mancato utilizzo fondo
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	791	
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca		
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	10	
TOTALE FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI CONSUNTIVO 2018		801	

195

[illegible]

DETTAGLIO DETTAGLIO COSTI MULTISERVIZIO ASL FROSINONE
CONSUNTIVO 2018

valori in €/1000

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1560	Lavanderia	2.630	0	2630	0%
BA1580	Pulizia	8.839	0	8839	0%
BA1600	Mensa	7.622	0	7622	0%
BA1610	Riscaldamento	5.977	5977	0	100%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.087	0	1087	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	27	0	27	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.440	0	1440	0%
BA1650	Utenze telefoniche	683	0	683	0%
BA1660	Utenze elettricità	2.778	2059	719	74%
BA1670	Altre utenze	507	373	134	74%
BA1680	Premi di assicurazione	886	0	886	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-			0%
	...	-			0%
	...	-			0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-			0%
	...	-			0%
	...	-			0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				0%
	Servizio di vigilanza e sicurezza	980	0	980	0%
	Altri servizi non sanitari da privato	2.352	2033	320	86%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12	0	12	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	117	0	117	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	-			0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	227	0	227	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.674	4481	1392	76%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.417	0	5417	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	7	0	7	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	62	0	62	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	50	0	50	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Azienda sanitarie pubbliche della Regione	-			0%
	TOTALE	47674	14923	32651	410%

DETTAGLIO ALTRI SERVIZI SANITARI E NON SANITARI DA PRIVATO (BA1530, BA1740)					ASL FROSINONE		
CONSUNTIVO 2018							
valori in €/000							

SOTTOCONTO PDC	VOCE CE (BA1530, BA1740)	TIPOLOGIA DI SERVIZIO ACQUISTATO	NOME FORNITORE	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017	DELTA	MOTIVAZIONE DEL DELTA RILEVATO
				A	B	AB	
502011604	BA1530	Altri Servizi Sanitari e Socio-sanitari a rilevanza sanitaria da privato		€ 1.278	€ 1.016	€	262
502020117	BA1740	servizio di vigilanza e sicurezza	C.G.S. GENERAL SERVICE - SOC.C	€ 980	€ 1.211	€	231
502020119	BA1740	Altri servizi non sanitari da privato		€ 2.352	€ 3.657	€	1.305
TOTALE				€ 4.610	€ 5.884	€	1.274

DETTAGLIO TRASPORTI SANITARI (BA1110, BA1130)
CONSUNTIVO 2018

ASL FROSINONE

valori in €/000

SOTTOCONTO PDC	VOCE CE (BA1110, BA1130)	TIPOLOGIA DI SERVIZIO ACQUISTATO	NOME FORNITORE	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017	DELTA	MOTIVAZIONE DEL DELTA RILEVATO
				A	B	A-B	
502011104	BA1130	TRASPORTO SANITARIO DA PRIVATO	SAN PAOLO DELLA CROCE SOC.COOP	€ 654	€ 2.177	-€ 1.523	
502011104	BA1130	TRASPORTO SANITARIO DA PRIVATO	TRA.SER SRL	€ 45	€ 39	€ 6	
502011104	BA1130	TRASPORTO SANITARIO DA PRIVATO	NUOVA CROCE VERDE ROMANA	€ 1.727	€ 286	€ 1.441	
TOTALE				€ 2.426	€ 2.502	-€ 76	

DETTAGLIO PRESTAZIONI RIABILITAZIONE EXTRA OSPEDALIERA - EX ART 26 (NOCI BA0680, BA0680)										
CONSUNTIVO 2018										
Valori in € 000										
SOTTOCONTO PDC	VOCE CE (BA0680, BA0680)	TIPOLOGIA DI SERVIZIO ACCREDITATO	CODICE STRUTTURA	DENOMINAZIONE STRUTTURA *	CONSUNTIVO 2018	Budget 2018	CONSUNTIVO 2017	DELTA	DELTA	MOTIVAZIONE DEL DELTA RILEVATO
					A	B	C	A-B	A-C	
	502010404 BA0680	EX ART. 26		C.R.M.	€ 1.395	€ 1.395	€ 318	0	577	
	502010404 BA0680	EX ART. 26		FONDAZIONE PICCOLO REFUGIO	€ 369	€ 369	€ 378	0	-9	
	502010404 BA0680	EX ART. 26		VILLA ALBA S.R.L.	€ 1.906	€ 1.906	€ 1.925	0	-19	
	502010404 BA0680	EX ART. 26		SAN RAFFAELE	€ 1.949	€ 1.850	€ 1.849	-11	0	
	502010404 BA0680	EX ART. 26		CENTRO DIAGNOSTICO ARCE SRL	€ 707	€ 707	€ 420	0	287	
	502010404 BA0680	EX ART. 26		CENTRO BENESSERE S.R.L.	€ 213	€ 213	€ -	0	213	
TOTALE					6.437	6.450	5.390	13	1.047	

* Al fine di agevolare la verifica regionale, si richiede di riportare la denominazione della struttura e non la ragione sociale della stessa o del gruppo o cui appartiene

DETTAGLIO ASSISTENZA PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE (BA0940, BA0950)										
CONSUNTIVO 2016										
valori in €/1000										
SOTTOCONTI POC	VOCE CE (BA0940, BA0950)	TIPOLOGIA DI SERVIZIO ACQUISTATO	CODICE STRUTTURA	DENOMINAZIONE STRUTTURA *	CONSUNTIVO 2016 A	Budget 2016 B	CONSUNTIVO 2017 C	DELTA A-B	DELTA A-C	MOTIVAZIONE DEL DELTA RILEVATO
									A-C	
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	510201	JOHNRY & MARY SRL CASA JOHNRY	€ 230	232	€ 306	-€	2-€	76
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	510101	JOHNRY & MARY SRL CASA MARY	€ 231	232	€ 308	-€	1-€	77
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	501310	INSIEME DI A. ANELLI & C. S.A.S. - SRTT INSIEME AUSONIA	€ 923	923	€ 922	€	- €	1
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	501109	GESTIVAR SRL - SRSK 24/H BORGO SAN TOMMASO	€ 232	232	€ 308	€	- €	76
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	501009	GESTIVAR SRL - SRTT 24/H ESTENSE B.G.O.S. TOMMASO	€ 923	923	€ 923	€	- €	-
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	500909	GESTIVAR SRL - SRSK 24/H ESTENSE MONTELLO	€ 646	646	€ 646	€	- €	-
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	501110	SOGEPI SRTT LE PALME GU OLEANDRI - SRTT GU OLEANDRI	€ 727	823	€ 863	-€	136-€	236
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	501210	SOGEPI SRTT LE PALME GU OLEANDRI - SRTT GU OLEANDRI	€ 759	877	€ 822	-€	118-€	63
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	501410	BELMONTE SRL	€ 222	232	€ 297	-€	10-€	75
502010804	BA0940	ASSISTENZA PSICHIATRICA	501410	IL CASTELLO INCANTATO VILLA LUCREZIA	€ 208	208	€ 105	-€	1 €	43
TOTALE					€ 5.101	5.429	€ 5.566	-	328	459

* Al fine di agevolare la verifica regionale, si richiede di riportare la denominazione della struttura e non la ragione sociale della stessa o del gruppo a cui appartiene

DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI SOCIO- SANITARIE (VOCI BA1180, BA1181, BA1182, BA1183, BA1184, BA1185, BA1186, BA1187, BA1188, BA1189, BA1190)										Azienda ASL Forlì			
CONSUNTIVO 2016													
valori in €/000													
SOTTOCONTO PDC	VOCE CE (BA1180, BA1184, BA1190)	TIPOLOGIA DI SERVIZIO ACQUISTATO	DENOMINAZIONE STRUTTURALE	CONSUNTIVO 2016	Budget 2016	CONSUNTIVO 2017	DELTA	DELTA	MOTIVAZIONE DEL DELTA RILEVATO				
				A	B	C	A-B	A-C					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO INTERREGIONALE	EUROSAMITA SPA S. ELISABETTA	€ 444	847	€ 477	- 403	- 33					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO INTRAREGIONALE	RSA S.R.L. EX GRUPPO S. ALESSANDRO	€ 470	528	€ 481	- 58	- 19					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	CLINICA S. ANTONIO	€ 757	775	€ 759	- 18	- 2					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	INI CITTA' BIANCA	€ 1.646	2.075	€ 1.621	- 429	- 25					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	RSA SALUS SRL BROCCOSTELLA	€ 416	424	€ 410	- 8	- 6					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	RSA SALUS SRL ISOLA DEL LIRI	€ 1.151	1.199	€ 1.153	- 48	- 2					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	RSA S. GERMANO	€ 1.936	1.936	€ 1.916	-	- 20					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO INTERREGIONALE	RSA S. MARIA	€ 1.270	1.271	€ 1.265	- 1	- 15					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO INTRAREGIONALE	SOGEPSI STR. LE PALME E GLI OLEANDRI VILLA DEGLI ULIVI	€ 2.541	2.541	€ 2.533	-	- 8					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	RSA M. DELLE GRAZIE	€ 1.616	1.783	€ 1.628	- 167	- 12					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	RSA S. ELISABETTA 2	€ 1.941	2.012	€ 1.629	- 71	- 312					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	RSA S. ELISABETTA 2 SEMIPRESIDENZIALE	€	220	€	- 220	-					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO	ITALIAN HOSPITAL RSA VILLA LETIZIA	€ 1.553	2.137	€ 1.294	- 584	- 259					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO R1	S. RAFFAELE CASSINO	€ 1.539	1.576	€ 1.565	- 37	- 26					
502011204	BA1180	ASS. GERIATRICA DA PRIVATO R1	INI CITTA' BIANCA	€ 1.407	1.576	€ 1.424	- 120	- 23					
502011204	BA1180	HOSPICE DOMICILIARE	S. RAFFAELE CASSINO	€ 2.145	2.153	€ 2.153	-	- 7					
502011204	BA1180	HOSPICE RESIDUE	S. RAFFAELE CASSINO	€ 1.000	1.008	€ 1.043	- 88	- 43					
TOTALE				21.373	24.141	21.341	- 2.268	- 532					

* Relativamente alle prestazioni afferenti al sottocodice 502011204 e 502011214

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI

ASL FROSINONE

CONSUNTIVO 2018

valori in €/000

BA2700 - Accantonamenti per rischi

si rimanda al file Ricognizione contenziosi al 31.12.2018

valori in €/000

BA2760 - Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo accantonato nel CE consuntivo 2018
BA2760	Accantonamenti per premio operosità Sumai	422
516020101	ACCANTONAMENTI PER PREMIO DI OPEROSITÀ (SUMAI)	422
	€
	€
	€

valori in €/000

BA2770 - Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati

si rimanda all'All.4_Quote inutilizzate contributi

valori in €/000

BA2820 - Altri accantonamenti

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo accantonato nel CE consuntivo 2018	Attoe ricorrente	Estremi atto (es. decreto ingiuntivo)	Importo richiesto dal ricorrente
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	€			

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo accantonato nel CE consuntivo 2018
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.294
516040201	di cui per MMG	2.294
	per PLS	€
		€

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI **ASL FROSINONE**
CONSUNTIVO 2015
 Valori in € 000

	per MCA	€	-	
	€	-	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	€	318,61	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	€	2715,20	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	€	927,05	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	€	-	
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo accantonato nel CE consuntivo 2018		Soggetto
BA2890	Altri accantonamenti	€	-	
	descrizione oggetto/fattispecie....	€	-	
	€	-	
	€	-	

EA0010 Proventi straordinari							
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto creditore	Anno di competenza	Stato incasso	Documentato a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
BA2520	Perdita su crediti	-					
	descrizione oggetto/partecipazione...						
						
						
EA0020	Plusvalenze	-					
	descrizione oggetto/partecipazione...						
						
						
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	8					
801020101	Proventi da donazioni e liberalità diverse	8	PFIZER SRL	2018	PROG. ANAL. FARMACOUTILIZZAZIONE	FATTURE DI VENDITA	
EA0060	Sopraavvenienze attive viziando sanitario pubblico della Regione	521					
801020201	Sopraavvenienze attive viziando sanitario pubblico della Regione	132	ASL ROMA 1	2018	ADDEB. MANCATA FATTURAZIONE	FATTURE DI VENDITA ELETTR. PUBBLICO	
801020201	Sopraavvenienze attive viziando sanitario pubblico della Regione	117	ASL ROMA 3 EX ASL ROMA D	2018	RETTE PER DEGENZE ALLA REMS	FATTURE DI VENDITA ELETTR. PUBBLICO	
801020201	Sopraavvenienze attive viziando sanitario pubblico della Regione	372	ASL ROMA 2 EX ROMA C	2018	FATTURAZ. RETTE REMS DI	FATTURE DI VENDITA ELETTR. PUBBLICO	
EA0080	Sopraavvenienze attive viziando relative alla mobilità	-					
	descrizione oggetto/partecipazione...						
						
						
EA0090	Sopraavvenienze attive viziando relative al personale	-					
	descrizione oggetto/partecipazione...						
						
						
EA0100	Sopraavvenienze attive viziando relative alle convenzioni	-					
	descrizione oggetto/partecipazione...						
						

EA0010 Proventi straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto creditore	Anno di competenza	Oggetto del provento straordinario	Stato incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recapimento (es. delibera)
EA010								
SOPRAVVIVENZE ATTIVE VITAZI RELATIVE ALLE CONDIZIONI								
disposizione oggetto/risposta ...								
EA0120								
SOPRAVVIVENZE ATTIVE VITAZI RELATIVE ALL'ACQUISTO								
prestaz. Sanitarie da operatori accreditati								
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	7.992	CASA DI CURA PRIVATA S. ANNA S.	2018	CONTR. ESTERNI - CONCORDATI ANNI 2014- 2015 INOTA CREDITO FATTI.ELETR.ACC. PAGAMENTI			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	528	CASA DI CURA PRIVATA S. ANNA S.	2018	C.D.C. S. ANNA - CONTROLLI esterni 2013-2014-2015 N.C. CONTR. ESTERNI FITTIZIA			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	14	CASA DI CURA PRIVATA S. TERESA	2018	S. TERESA PROT. ASL 87/88/2018 controlli esterni 2013-2014-2015 N.C. CONTR. ESTERNI FITTIZIA			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	62	CASA DI CURA PRIVATA S. TERESA	2018	CONTR. EST. NON CONCORDATI 2013-2014 nota ASI INOTA CREDITO FATTI.ELETR.ACC. PAGAMENTI			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	138	CASA DI CURA PRIVATA S. TERESA	2018	C.D.C. S. TERESA - CONTROLLI Esterni 2013-2014 nota ASI INOTA CREDITO FATTI.ELETR.ACC. PAGAMENTI			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	5	CASA DI CURA PRIVATA S. TERESA	2018	S. TERESA SPECIALISTICA clinico-impianto delle fa GROSSETO			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	298	CASA DI CURA PRIVATA VILLA SER	2018	C.D.C. V. SERENA CONTROLLI Esterni 2013 non concordati N.C. CONTR. ESTERNI FITTIZIA			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	1.602	CASA DI CURA SRL	2018	CV. GIOIA CONTROLLI ESTERNI 2013-2014-2015 non concordati N.C. CONTR. ESTERNI FITTIZIA			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	173	CASA DI CURA SRL	2018	V. GIOIA CASA DI CURA SRL controlli interni 2017 INOTA DI CREDITO FITTIZIA			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	97	ICEA SPV SRL	2018	RESTITUZIONE IMPORTO PAGATO in eccedenza sul DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	13	NEPHROCARE S.P.A.	2018	PRESTAZIONI DIALITICHE AD ALTA EFFICIENZA E INOTA CREDITO FATTURA ELETTRONICA			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	35	NEPHROCARE S.P.A.	2018	SPECIALISTICA 2016 - NC DA RICEVERE - REGISTRATO INOTA DI CREDITO FITTIZIA			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	388	SAN RAFFAELE CASSINO	2018	18/01/18 REG. LAZIO CHIUSURA FATTURA INTERES CIRC. REG LAZIO FT DA 2014			
801020206	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	4.720	SAN RAFFAELE CASSINO	2018	CHIUSURA FT DG 408/18 SCONTATO TRANSAZIONE/CHIUSURA FT DG 408/18 SCONTATO TRANS.			
EA0130								
SOPRAVVIVENZE ATTIVE VITAZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI								
e servizi								
43,0								
801020207	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto di beni e servizi	1	KEDRON SPA	2018	NOTA DI CREDITO FORNITORI		NOTA CREDITO FATTI.ELETR.ACC. PAGAMENTI	
801020207	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto di beni e servizi	29	COMUNITA' DI CAPODARCO DELL'UMI	2018	PRESTAZIONI EROGATE IL MESE		NOTA DI CREDITO FORNITORI	
801020207	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto di beni e servizi	1	AMPLIFON S.P.A.	2018	STORNO FATTURA 1401685 DEL		Nota di credito Azienda Pagamenti Ragion	
801020207	Sopraavvenienze attive vitazi relative all'acquisto di beni e servizi	1	CELENE SRL	2018	LUOGO DESTINAZIONE MERCE		NOTA CREDITO FATTI.ELETR.ACC. PAGAMENTI	

EA0010 Proventi straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE complessivo 2018	Soggetto creditore	Anno di competenza	Oggetto del provento straordinario	Stato Incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi o data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	1 CNS SOCIETA' COOPERATIVA	2018	SERVIZIO DI RISTORAZIONE PER	PER	NOTA CREDITO FATTI ELETTR. ACC. PAGAMENTI	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	7	7 NOVARTIS FARMA S.P.A.	2018	STORNO FATTURA 3615057897 DEL		NOTA CREDITO FATTI ELETTR. ACC. PAGAMENTI	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0 TELECOM ITALIA S.P.A.	2018	8BIN 2018 8X00348148-06101916		Nota di credito Accordo Pagamenti Region	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0 FIOREO CENTRO POLISPECIALISTICO	2018	ECCEDENZA PAGAMENTO ULTIMA		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	N. CREDITO ROCCASECCEA-05/2014		NOTA CREDITO FATTI ELETTR. ACC. PAGAMENTI	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	2	2 ANTEO BIANCO SRL	2018	ACCONTO DIRITTI VETERINARI		FATTURE DI VENDITA	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	1 AMPLIFON S.P.A.	2018	N. CR SU FT ASS. PROTES.		NOTA CREDITO FATTI ELETTR. ACC. PAGAMENTI	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0 LE ECCELLENZE DI GUARINO	2018	DOCUMENTO GENERICO ATTIVO		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0 INAIL	2018	FATTURA INAIL RICH. DEL 4		FATTURE DI VENDITA ELETTR. PUBBLICO	
801020207	Sopraavvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0 SOFAR S.P.A.	2018	NOTA DI CREDITO SU FATT. N. 35401		Nota di credito Accordo Pagamenti Region	
EA0140	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	2.340						
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	28	AUTOSTRADE PER L'ITALIA S.P.A.	2018	STORNO FT. TELEPASS GIA'		RETTIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	PISANI DR. ANTONIO ZONA 'A'	2018	ALPI DICEMBRE 2017 DT 258/18		REGISTRAZIONE PER ATTIVITA' INTRA MOENIA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	2	CASTELLITO DR. DOMENICO	2018	ALPI DICEMBRE 2017 DT 628/18		REGISTRAZIONE PER ATTIVITA' INTRA MOENIA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	2	CACCIOLA DOTT. GIOVANNI POLO D	2018	ALPI DICEMBRE 2017 DT 1761/18		REGISTRAZIONE PER ATTIVITA' INTRA MOENIA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	EUROPOVELLA SPA	2018	SALDO FT RIVIANI 010		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	84	UNICREDIT FACTORING S.P.A.-PRO	2018	NOTA CREDITO EMESSA INTERESSI		NOTA CREDITO FATTURA ELETTRONICA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	TELEPASS SPA	2018	STORNO FT GIA' PAGATE CON		RETTIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	2.217	REGIONE LAZIO SERV. TESORERIA	2018	RIMBORSO FONDI ANTICIPATI PER		BILANCIO DI CHIUSURA 2018	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	2	REGIONE LAZIO SERV. TESORERIA	2018	CONTRIBUTI EXTRA-FONDO ANNO		BILANCIO DI CHIUSURA 2018	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	COLATOSTI NICOLA	2018	RESTITUZIONE SPESE DORO		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	MINISTERO DIFESA T2- STORNO A	2018	RICHIESTE VISITE FISCALI		FATTURE DI VENDITA ELETTR. PUBBLICO	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	ACCADEMIA MILITARE DI MODENA	2018	RICHIESTE VISITE FISCALI		FATTURE DI VENDITA ELETTR. PUBBLICO	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	CAPUTO DAMIANO	2018	VERBALE CONTEST. AMM. GDF DEL		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	CAPUTO DAMIANO	2018	VERBALE AMMINISTRATIVO GDF		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	CAPUTO DAMIANO	2018	CONTROLLI DELLA GDF SU		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA	
801020208	Altre Sopraavvenienze attive viterzi	0	MARCELLI DR MAURIZIO	2018	ALPI DICEMBRE 2017 DT 1266/18		REGISTRAZIONE PER ATTIVITA' INTRA MOENIA	

EA0010 Proventi straordinari									
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consolidato 2018	Soggetti creditore	Anno di competenza	Oggetto del provento straordinario	Stato incasso	Documenti a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	PITTIGLIO RENATO	2018	ALPI DICEMBRE 2017 DT 1256/18		REGISTRAZIONE PER ATTIVITA' INTRA MOREMIA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	CASITGLI LUCIA	2018	SOPR. ATTIVA SU INCASSO RATA		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	GRECI ANTONELLA BONI THOMAS	2018	CONTROLLI DELLA GDF SU		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	IACONELLI DARIO GIUSTINO	2018	SOPRAVVENIENZA ATTIVA SU		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	GABRIELE LIRSI	2018	SAUDO BOLL. 1168 DEL		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	CASA CIRCE MUOVO COMPLESSO-	2018	RICH. VISITE FISCALI DIST.D		FATTURE DI VENDITA ELETR. PUBBLICO		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	CASA CIRCONDARIALE FROSINONE G	2018	RICHIESTA VISITE FISCALI		FATTURE DI VENDITA ELETR. PUBBLICO		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	STADONE GIOVANNA	2018	RECUP. ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	ACETO ASSUNTA	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	PLANIERA ROSSELLA	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	VETTESE ANTONIO	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	RAPONI ANTONIETTA SGRO ANTONIO	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	PARRICIA CARLA	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	SFERDUTI ANNUNZIATA	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	PACITTI FRANCESCO	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	TUSEI IRMA	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	GIODDA VINCENZO MORETTI MARI	2018	RECUPERO ASSEGNO AD PERSONAM		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
801020208	Altre Sopravvenienze attive viterzi	0	CASONE CLAUDIO, MONTUORI DANIE	2018	RECUPERO AD PERSONAM FASCIA		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
					Restius, Indenti		DOCUMENTO GENERICO ATTIVO SENZA IVA		
EA0160	Inasistenze attive VIAI/ende sanitarie pubbliche della Regione	557							
801020301	INSUBSISTENZE ATTIVE VIAI/ende sanitarie pubbliche della regione	557	REGIONE LAZIO SERV. TESORERIA	2018	IN NOTE DI CREDITO FARMACI NOV		BILANCIO DI CHIUSURA 2018		
EA0180	Inasistenze attive viterzi relative alla mobilia extraregionale	-							
	descrizione oggetto/anticipato...								

EA0010 Proventi straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto creditore	Anno di competenza	Oggetto del provento straordinario	Stato incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Esistenti e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
EA0190	Insussistenze attive vitorzi relative al personale	-						
	descrizione oggetto/fattispecie...							
	...							
	...							
EA0200	Insussistenze attive vitorzi relative alle convenzioni con medici di base	-						
	descrizione oggetto/fattispecie...							
	...							
	...							
EA0210	Insussistenze attive vitorzi relative alle convenzioni per la specialistica	-						
	descrizione oggetto/fattispecie...							
	...							
	...							
EA0220	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto prestazioni Sanitarie da operatori accreditati	413						
8010203006	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto prestazioni Sanitarie da operatori accreditati	318	NEPHROCARE S.P.A.	2018	NEPHROCARE - STORNO P.N.I.	STORNO IN CORSO D'ESERCIZIO		
8010203006	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto prestazioni Sanitarie da operatori accreditati	95	NEPHROCARE S.P.A.	2018	NEPHROCARE - GIROCONTI	GIROCONTI		
	...							
EA0230	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	228						
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	AMPLIFON S.P.A.	2018	MANCA HTUL VEDI FT REG.TA AL	RETTIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO		
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	96	AGFA GEMBERT S.P.A.	2018	ERRATA REGISTRAZIONE	DOCUMENTO GENERICO SENZA NA		
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	21	BRISTOL MYERS SQUIBB S.R.L.	2018	STORNO FATT. N. 2937051554	RETTIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO		
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	STALLERGENES ITALIA SRL	2018	RICHIESTO RESPINGIMENTO CON	RETTIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO		
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	FINELLI S.R.L.	2018	ATTREZZATURE GENERICHE	RETTIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO		
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	TELECOM ITALIA S.P.A.	2018	28/01/2018 ANNO0035363-08/02/19	Nota di credito Accordo Pagamenti Region		
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	TELECOM ITALIA S.P.A.	2018	NOTA DI CREDITO FORNITORI	Nota di credito Accordo Pagamenti Region		
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	83	TELECOM ITALIA S.P.A.	2018	NOTA DI CREDITO FORNITORI	NOTA CREDITO FATT. ELETTR. ACC. PAGAMENTI		
8010203007	Insussistenze attive vitorzi relative all'acquisto di beni e servizi	10	AZIENDA SANITARIA LOCALE T AVE	2018	STORNO FATTURA E-MAIL	RETTIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO		

EA0010 Proventi straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto creditore	Anno di competenza	Oggetto del provento straordinario	Stato Incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	FARMACIA NARDONE DOTT. FRANCES	2018	FATTURA RESPINTA VE E-MAIL		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	MYLAN ITALIA SRL	2018	FATTURA RESPINTA PER MANCANZA		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	70	BELMONTE ROBERTO	2018	ORDINATIVO ANNULLATO E POI		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	ALFASIGMA SPA	2018	FATTURA RESPINTA MANCA CODICE		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	DI SANTO CARMINE N. IL 6.10.1	2018	ERRATA REGISTRAZIONE COSTO		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	AR NET SRL	2018	RESPINGIMENTO FATTURA E-MAIL		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	SERENITY SPA	2018	ASSISTENZA PROTETTICA		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	NOVAMED SRL	2018	RETIFICA IN CORSO		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
801020307	Inasidienze attive vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	3	OTOVISION SRL	2018	RESPINGIMENTO FATTURA		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
EA0240	Altre insusistenze attive vitigni	5.312						
801020308	ALTRE INSUSISTENZE ATTIVE VITIGNI	5.312	REGIONE LAZIO I.R.A.P.	2018	RECUPERO FISCALE PERIODO 2013		BILANCIO DI CHIUSURA 2013	
EA0250	Altri proventi straordinari	-						
	descrizione oggetto/attestato...							
							
							
TOTALE POSTE STRAORDINARIE ATTIVE CONSUNTIVO 2018 corrispondente al valore di CE1		17.574						

TOTALE POSTE STRAORDINARIE ATTIVE PRECONSUNTIVO 2018	10.386
--	--------

DELTA	7.188
-------	-------

Modificazione Delta Consuntivo - Preconsuntivo	
....	

EA0260 Oneri straordinari									
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	
EA0270	Minusvalenze								
	descrizione oggetto/risparmio....								
								
								
EA0290	Oneri tributari da esercizi precedenti								
	descrizione oggetto/risparmio....								
								
								
EA0300	Oneri da cause civili								
	descrizione oggetto/risparmio....								
								
								
EA0330	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	277							
802020301	SOPRAVVENIENZE PASSIVE VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE RELATIVE ALLA MOBILITÀ INTRAREGIONALE	0	AZIENDA OSPEDALIERA S.CA	2018	FATTURA EMESSA PRESTAZIONI		FATTURA ELETTRONICA		
802020301	SOPRAVVENIENZE PASSIVE VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE RELATIVE ALLA MOBILITÀ INTRAREGIONALE	2	AZIENDA OSPEDALIERA S.CA	2018	interventi di chirurgia		FATTURA ELETTRONICA		
802020301	SOPRAVVENIENZE PASSIVE VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE RELATIVE ALLA MOBILITÀ INTRAREGIONALE	1	FONDAZIONE PTV POLICLINIC	2018	PRESTAZIONI MED NUC NOV. DIC		FATTURA ELETTRONICA		
802020301	SOPRAVVENIENZE PASSIVE VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE RELATIVE ALLA MOBILITÀ INTRAREGIONALE	7	FONDAZIONE PTV POLICLINIC	2018	PRESTAZIONI MED NUC		FATTURA ELETTRONICA		
802020301	SOPRAVVENIENZE PASSIVE VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE RELATIVE ALLA MOBILITÀ INTRAREGIONALE	4	FONDAZIONE PTV POLICLINIC	2018	FONDAZIONE PTV - FATT. DA		BILANCIO DI CHIUSURA 2018		
802020301	SOPRAVVENIENZE PASSIVE VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE RELATIVE ALLA MOBILITÀ INTRAREGIONALE	263	AZIENDA USL LATINA	2018	REGISTRAZIONE FLUSSI E - I		BILANCIO DI CHIUSURA 2018		
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	54							
802020302	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1	AZIENDA OSPEDALIERA SANDREA	2018	CONSULENZA DR. GIANCARLO		FATTURA ELETTRONICA		
802020302	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4	AZIENDA USL LATINA	2018	N. C. RETTA REMS CECOCANO SU		NOTA DI CREDITO ATTIVA ELETT. PUBBLICO		
802020302	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46	ASL ROMA 5	2018	N.C. A STORNO FT 972-873 DEL		NOTA DI CREDITO ATTIVA ELETT. PUBBLICO		

EA0260 Oneri straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2013	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (cs. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
802020302	Altre sopravvenienze passive viziandze sanitarie pubbliche della Regione	2	ASL ROMA 6 DI ALBANO LAZIALE	2018	N.C. STORNO FT 854-855-874		NOTA DI CREDITO ATTIVA BLETTR. PUBBLICO	
EA0360	Sopravvenienze passive viterzi relativo alla mobilità extra regionale							
EA0360	Sopravvenienze passive viterzi relativo al personale - SOPRAVVENIENZE PASSIVE VITERZI RELATIVE AL PERSONALE - DIRIGENZA MEDICA	3.815.996,16						
802020304	SOPRAVVENIENZE PASSIVE VITERZI RELATIVE AL PERSONALE - DIRIGENZA MEDICA	3.587	SERVIZIO RISCOSSIONE TRIBI	2018	GIUGNO 2018 macro 2018-6		STIPENDI PAGHE COGE	
802020304		249	IRPEF SERVIZIO RISCOSSIONE	2018	GIUGNO 2018 macro 2018-6		STIPENDI PAGHE COGE	
EA0390	Sopravvenienze passive viterzi relativo al personale - Sopravvenienze passive viterzi relative al personale - dirigenza non medica	165						
802020305		165	IRPEF SERVIZIO RISCOSSIONE TRI	2018	GIUGNO 2018 macro 2018-6		STIPENDI PAGHE COGE	
EA0400	Sopravvenienze passive viterzi relative al personale - comparto -	1.193						
802020306	Sopravvenienze passive viterzi relativo al personale - comparto	0	AGENZIA DELLE ENTRATE	2018	LIQUIDAZIONE PREAVVISI DI		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020306	Sopravvenienze passive viterzi relative al personale - comparto	0	INPS SEDE PROVINCIALE DI PROSI	2018	LIQUIDAZIONE PREAVVISI DI		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020306	Sopravvenienze passive viterzi relativo al personale - comparto	524	IRPEF SERVIZIO RISCOSSIONE TRI	2018	GIUGNO 2018 macro 2018-6		STIPENDI PAGHE COGE	
802020306	Sopravvenienze passive viterzi relativo al personale - comparto	669	MORETTI ANNA MARIA	2018	GIUGNO 2018 macro 2018-6		STIPENDI PAGHE COGE	
EA0410	Sopravvenienze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base							
	descrizione oggetto/fattispecie ...							
							
							
EA0420	Sopravvenienze passive viterzi relativo alle convenzioni per la specialistica							
	descrizione oggetto/fattispecie ...							
							
							
EA0430	Sopravvenienze passive viterzi relativo all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	9.097						
802020309	Sopravvenienze passive viterzi relativo all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	1	SAN RAFFAELE CASSINO	2018	PRESTAZIONI SPECIALISTICHE		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	

EA0260 Oneri straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consolidato 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documenti a supporto (os. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (os. delibera)
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2.975	SAN RAFFAELE CASSINO	2018	INTERESSI TRANSAZIONE DG		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	5.402	SAN RAFFAELE CASSINO	2018	INTERESSI TRANSAZIONE UCG-SAN		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	600	SAN RAFFAELE CASSINO	2018	INTERESSI DETERMINAZIONE		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4	SAN RAFFAELE CASSINO	2018	DISTRETTO D-PRESTAZIONI ACUTI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	5	AZIENDA ULSS N.7 PEDIEMONTANA	2018	RIC.VILLA MARI DAL 27/1/17		FATTURA ELETTRONICA	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	19	INL SPA	2018	INL SPA - STORNO IMPORTO		BILANCIO DI CHIUSURA 2018	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	7	INL SPA	2018	INL SPA - STORNO TOT. IMP.		BILANCIO DI CHIUSURA 2018	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	5	INL SPA	2018	INL SPA - FATT. DA RIC.		BILANCIO DI CHIUSURA 2018	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	29	COMUNITA' DI CAPODARCO DELL'UM	2018	PRESTAZIONI EROGATE IL MESE		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4	COMUNITA' DI CAPODARCO DELL'UM	2018	prestazioni erogate ottobre		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	COMUNITA' DI CAPODARCO DELL'UM	2018	prestazioni erogate gg2 mese		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4	COMUNITA' DI CAPODARCO DELL'UM	2018	prestazioni erogate novembre		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	8	COMUNITA' DI CAPODARCO DELL'UM	2018	prestazioni erogate mese di		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	14	COMUNITA' DI CAPODARCO DELL'UM	2018	DISTRETTO D ASS. EX ART. 28		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	21	CENTRO ORTOPEDICO FISIOTERAPIC	2018	PRESTAZIONI SPECIALISTICHE		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	202	VILLA GIOIA CASA DI CURA PRIVA	2018	NOTA DI CREDITO PER IMPORTI		NOTA CREDITO FATT.ELETR.ACC. PAGAMENTI	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	203	VILLA GIOIA CASA DI CURA PRIVA	2018	CONGUAGLIO DRG ANNO		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020309	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0		2018	EUROSANITA' SPEC.STORNO		STORNO IN CORSO D'ESERCIZIO	
EA0440	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	746						
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	1	VITALARE ITALIA S.P.A.	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	6	BIOMET ITALIA SRL	2018	PROTESI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	5	BIOMET ITALIA SRL	2018	PROTESI		RETTIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	4	DENTSPLY ITALIA S.R.L.	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	DENTSPLY ITALIA S.R.L.	2018	MONOUSO RS0005980-03/06/18		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	15	MEDLINE INTERNATIONAL SRL UNIP	2018	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	

EA0260 Oneri straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2013	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc....)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	21	INSEL MERCATO SPA	2013	FT. VEND. COMMESSA 39239		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	MEDTRONIC ITALIA S.P.A. (EX HIG	2013	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	53	ALTHEA ITALIA S.P.A. (EX HIG	2013	Fattura Split-Payment		NOTA DI CREDITO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	GIORDANO GIORGIO N.08/09/1951	2013	RIMB. SPESE D -		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	FARMACIA SAN GRIMOALDO DI NOBI	2013	DISTRETTO D PONTECORVO-ASS.		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	FARMACIA SAN GRIMOALDO DI NOBI	2013	DISTRETTO D CASSINO		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	FARMACIA SAN GRIMOALDO DI NOBI	2013	DISTRETTO D PONTECORVO EX		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	4	COOFI SRL	2013	P.O. ALATRE ACQUISTO		NOTA DI CREDITO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	CORPORA CENTRO 1 ORTOPELICO S.U.	2013	DISTRETTO D CASSINO- ASS.		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	4	SERVIZI ITALIA SPA	2013	Periodo: Maggio 2018 SERVIZIO		ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	INAIL	2013	NG A STORNO FT 290 DEL 2017		NOTA DI CREDITO ATTIVA ELETR.	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	2	INAIL	2013	NG A STORNO FT 291 DEL 2017		NOTA DI CREDITO ATTIVA ELETR.	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	5	INAIL	2013	NOTA DI CREDITO ATTIVA 505 NC		NOTA DI CREDITO ATTIVA ELETR.	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	INAIL	2013	NOTA DI CREDITO ATTIVA 506 NC		NOTA DI CREDITO ATTIVA ELETR.	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	INAIL	2013	NOTA DI CREDITO ATTIVA 507 NC		NOTA DI CREDITO ATTIVA ELETR.	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	INAIL	2013	NG A STORNO FT 309 DEL 2017		NOTA DI CREDITO ATTIVA ELETR.	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	ENACHE ELENA ALESSIA N.14/100	2013	RIMB. EX ART.26 E.E.A.		RETIFICA IN CORSO D'ESERCIZIO	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	ADOLAS SANGUE	2013	DONAZIONI 01-13/09/18		NOTA DEBITO FORNITORE	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	ADOLAS SANGUE	2013	DONAZIONI 02-13/09/18		FATTURA ACQUISTO BENI	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	ADOLAS SANGUE	2013	DONAZIONI 03-13/09/18		NOTA DEBITO FORNITORE	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	ADOLAS SANGUE	2013	DONAZIONI 04-13/09/18		NOTA DEBITO FORNITORE	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	ADOLAS SANGUE	2013	DONAZIONI 05-13/09/18		NOTA DEBITO FORNITORE	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	1	ADOLAS SANGUE	2013	DONAZIONI 06-13/09/18		NOTA DEBITO FORNITORE	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	ADOLAS SANGUE	2013	DONAZIONI 02-26/09/18		NOTA DI CREDITO FORNITORI	
802020310	Sopravvenienza passiva vitigni relative all'acquisto di beni e servizi	0	ADOLAS SANGUE	2013	DONAZIONI 01-26/09/18		NOTA DI CREDITO FORNITORI	

EA0260 Oneri straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	6	FRATRES S. LORENZO MARTIRE	2018	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	1	DI TOMASSI AVV. NICOLA	2018	ASL DI FROSINONE / RUSSO		FATTURA ACQUISTO PRESTAZIONI D'OPERA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	1	DE LUCA MARIAROSARIA	2018	PARCELLA MESE DI OTTOBRE 2017		FATTURA ACQUISTO PRESTAZIONI D'OPERA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	10	GLOBAL CRI S.R.L.	2018	Vendita P.A.		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	5	OFFICINE ORTOPEDICHE SRL	2018	DISTRETTO SORA		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	1	OFFICINE ORTOPEDICHE SRL	2018	PROTESICA D.C. 288-3004/18		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	-	RESIDENZE SOCIALI E SANITARIE	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		FATT. ELETTR. ACC. PAGAMENTO	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	20	AZIENDA SOCIO SANITARIA (ASST)	2018	PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	-	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	2018	FATTURA ACQUISTO BENI		RETRICIA IN CORSO D'ESERCIZIO	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	2	INSTRUMENTATION LABORATORY SPA	2018	P.O.		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	3	NEOPOST RENTAL ITALIA SRL	2018	FATTURA ACQUISTO BENI		NOTA CREDITO FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	GENIUS ELETTRODOMESTICI	2018	SCONTRINO O RICEVUTA FISCALE		DIETRO ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	5	INDIVIOR ITALIA SRL EX PHAR	2018	CASSINO-DISTRETTO-STUPEFACENTI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	OTOMEDICAL SRL	2018	ASS. PROTESICA 334-30/12/13		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	-	INTER FARMACI ITALIA SRL	2018	REAGENTI 1625-14/06/17		NOTA CREDITO FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	-	INTER FARMACI ITALIA SRL	2018	MEDICINALI 2172-28/08/17		NOTA CREDITO FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	-	INTER FARMACI ITALIA SRL	2018	MEDICINALI 2492-15/11/17		NOTA CREDITO FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	-	INTER FARMACI ITALIA SRL	2018	Fattura Acc. Pubblica		NOTA CREDITO FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	DESMIEF SRL	2018	INTEGRAZIONE PAGAMENTO		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	3	SOOFT ITALIA SPA	2018	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO		FATTURA ACQUISTO BENI	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	6	BIOTRONIK ITALIA SPA	2018	ATTENZIONE NON SPEDIRE		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	HENRY SCHEN KRUGG (EX KRUGG)	2018	PROTESICA 4104333755-25/02/15		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	-	UNICREDIT FACTORING S.P.A.-PRO	2018	FATTURA EMESSA INTERESSI		NOTA CREDITO FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	AUDIONOVA ITALIA SRL	2018	NON E' DELLA ASL FROSINONE MA CANONE		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopraavvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	5	FASTWEB SPA	2018	COMUNICAZIONE			

EA0260 Oneri straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Esponi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	21 FASTWEB SPA	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		NOTA ONERE FATT. ELETTR. ACC.	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	7 CELGENE SRL	2018	LUOGO DESTINAZIONE MERCE		FATT. ELETTR. ACC.	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 TUTTO PER L'AUTO SNC	2018	MANUTENZIONE AUTO 0-05/01/13		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	5 SIEMENS HEALTHCARE SRL	2018	CANONE NOLO		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	5 SIEMENS HEALTHCARE SRL	2018	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI		NOTA ONERE FATT. ELETTR. ACC.	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	6 AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVE	2018	PRESTAZIONI SANITARIE - POLO		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	4 AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVE	2018	P.O. ALATRE ASL1 AVEZZANO:		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 TELECOM ITALIA S.P.A.	2018	BIM. 01/2013		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 TELECOM ITALIA S.P.A.	2018	UTENZE 8N00452571-05/12/14		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 TELECOM ITALIA S.P.A.	2018	UTENZE 8N00453356-05/12/13		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 TELECOM ITALIA S.P.A.	2018	UTENZE 8N00290485-05/08/14		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	7 NOVARTIS FARMA S.P.A.	2018	A RETTIFICA E INTERPRETAZIONE		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	4 NUOVA FARMEC S.R.L.	2018	DISINFETTANTI		FATTURA ACQUISTO BENI	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	1 FINELLI S.R.L.	2018	ATTREZZATURE GENERICHE		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	S. G. A LIRI DISTRETTO D		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	S.G. A LIRI ZONA D CONSUMI		ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	NOVEMBRE - DICEMBRE 2012		NOTA ONERE FATT. ELETTR. ACC.	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	DISTRETTO D VALLEROTONDA		ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	ELETTRICITA' COLLE S. MAGNO		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	3 ENEL ENERGIA SPA	2018	DISTRETTO D VIA DI BASIO		ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	ELETTRICITA' ZONA D V A		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	DISTRETTO D -S.G. A LIRI		ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	1 ENEL ENERGIA SPA	2018	ELETTRICITA' ROCCASECCA		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	0 ENEL ENERGIA SPA	2018	ELETTRICITA' V. ROSSINI		ACCORDO PAGAMENTO	

EA0260 Oneri straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onore straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi o data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	ENEL ENERGIA SPA	2018	ELETRICITA' VALLEROTONDA VI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	ENEL ENERGIA SPA	2018	ELETRICITA' V. BERGAMASCHI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	T.S.S. S.R.L. FERENTINO	2018	ASS. PROTETICA 279/A- 2802/14		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	ECO SERVICE S.N.C.	2018	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	9	QUINGROUP SPA EX QUIF TICKET	2018	FATTURA ACQUISTO BENI		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	3	VIVISOL SRL	2018	ADI 5014800286-28/02/14		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	4	VIVISOL SRL	2018	ADI 5014800286-28/02/14		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	9	VIVISOL SRL	2018	ADI MESE DI MAGGIO 2014		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	9	VIVISOL SRL	2018	ADI MESE DI GIUGNO 2014		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	12	VIVISOL SRL	2018	ASS. PROTETICA		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	MONDOVISION SNC	2018	STAMPANTI 1759-28/08/12		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	MONDOVISION SNC	2018	ALIMENTATORE 1276- 22/08/12		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	GEPA S.R.L.	2018	REAGENTI P.O. CASSINO 2013		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	1 POMPEO TURISTICA SRL	2018	CORSO FORMAZIONE ECM N.		NOTA CREDITO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	9	VIOLATECH SRL	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	3	VILLA LETIZIA SRL IN LIQUIDAZI	2018	RIABILITAZIONE EX ART.26		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	2	SOFAR S.P.A.	2018	POLO D MONOUSO 2018 CASSINO		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	SOFAR S.P.A.	2018	POLO D CASSINO- FARMACI 2018		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	2	SOFAR S.P.A.	2018	CASSINO-POLO- FARMACI 2018		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	2	SOFAR S.P.A.	2018	PONTECORVO-ORDINE SU		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	SOFAR S.P.A.	2018	PONTECORVO- MONOUSO 17		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	2	SOFAR S.P.A.	2018	PONTECORVO-ORD. SU POLO		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	SOFAR S.P.A.	2018	CASSINO-POLO- FARMACI 17		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	SOFAR S.P.A.	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	SAPIO LIFE S.R.L.	2018	PROTESICA 1394182- 31/12/13		ACCORDO PAGAMENTI REGIONALE	

EA0260 Oneri straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'operazione straordinaria	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	33	G.P.L.V. S.P.A.	2018	FATTURA ACQUISTO BENI		FATTURA ELETTRONICA	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	4	COMUNITA' DI CAPODARCO DEL LUN	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		ACCORDO PAGAMENTO REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	3	THERMO FISHER DIAGNOSTICS SPA	2018	FATTURA ACQUISTO BENI		FATTURA ACQUISTO BENI	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	1	BECKMAN COULTER SRL	2018	REAGENTI H SORA		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	5	BECKMAN COULTER SRL	2018	CANONE DI LOCAZIONE RATA		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	5	BECKMAN COULTER SRL	2018	CANONE NOLEGGIO RATA TRIM.		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	BELLISARIO NICOLA	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	AMPLIFON S.P.A.	2018	DISTRETTO D. PONTICORVO-ASS.		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.P.	2018	PROTESI 15048025-28/03/15		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	3	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.P.	2018	PROTESI 15048635-28/03/15		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	31	SIRANI SPA	2018	MULTISERV. TECNOLOGICO E		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	1	ELMED SERVICE SRL	2018	Fornitura Sensori		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	3	ELMED SERVICE SRL	2018	Fornitura Sensori e Filtri		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	4	ELMED SERVICE SRL	2018	CASSINO-POLO MONOUSO 2018		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	ELMED SERVICE SRL	2018	Fornitura Calibratori		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	0	L. MOLteni & C. F.LLI ALUTTI	2018	NOLEGGIO POST-AUTOMATICA SERT		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO REGIONALE	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	2	BAXTER SPA	2018	DISTRETTO D CASSINO- PZ. P.M.		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	6	MERCK SERONO SPA	2018	FATTURA ACQUISTO SERVIZI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	15	MERCK SERONO SPA	2018	MEDICINALI		FATTURA ELETTRONICA ACCORDO PAGAMENTO	
802020310	Sopravvenienze passive vitari relative all'acquisto di beni e servizi	508		2018	INSERIMENTO COSTI DI		BLANCO DI CHIUSURA 2018	
EA0460	Altre sopravvenienze passive vitari	842						
802020311	Altre sopravvenienze passive vitari	9	MIONE NATALE	2018	CHIUSURA CREDITO MIONE COD.		COSTI DIVERSI	
802020311	Altre sopravvenienze passive vitari	8	BRACCI ELISABETTA PERFETTI EGI	2018	CHIUSURA CREDITO RESIDUO		COSTI DIVERSI	
802020311	Altre sopravvenienze passive vitari	2	PICCOLI ANTONIETTA	2018	CHIUSURA DELLA REG.NE IN PN		COSTI DIVERSI	
802020311	Altre sopravvenienze passive vitari	7	BALDASSARRA MARIA ANTONIETTA	2018	CHIUSURA PN RATEIZZAZIONE		COSTI DIVERSI	

EA0260 Oneri straordinari									
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi		1 DI PINTO MARIA LUISA	2018		RESTITUZIONE IMPORTO RESO MA		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi		1 DI PINTO MARIA LUISA	2018		RESTITUZIONE SOMMA NON DOVUTA		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi		2 FONDAZIONE POLICLINICO UNIVERSITA' INPS SEDE PROVINCIALE DI FROSI	2018		PRESTAZ SAN 182489 e 182500	FATTURA ELETTRONICA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	270		2018		NOTE RECUPERO INPS PER		DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA	
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi		10 RINALDI NELLO	2018		ARRETI DA DIC.2016 A OTT.	RIMBORSO AGU ASSISTITI		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi		3 RAFFAELE FRANCO	2018		FT. 2017 CON INCASSO ERROR.	ABBUONI		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	49	ENPAF - 0,15%	2018		D.P.R. 0 LUGLIO 1998 N° 371.	COSTI DIVERSI		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	4	BORRACCINO ANTONIO ED ALTRI	2018		PPT 2014-003383 ASSEGNAZIONE	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	5	QUARTO ANTONIO	2018		ASSEGNAZ. TRIB. FR. RG	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	1	UBIS	2018		PER RIT. FEBBRAIO/2017 PIGNOR.	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	447	UNICREDIT BANCA DI ROMA FROSIN	2018		PPT N. 2014/003388 ASS. NE	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	14	UNICREDIT BANCA DI ROMA FROSIN	2018		INTERESSI DEBITORI AL	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	1	ORTOPEDIA RUGGIERO SRL	2018		ORD. ASSEG. PIGN. PRESSO TERZI	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	1	RE CREDIT FACTORING S.R.L.	2018		DEFINIZIONE PAG. PPT N.	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	7	LABORATORIO ORTOPEDICO SANITAR	2018		ASSEG. TRIB. DI FROS. R.G. N.	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
802020311	Altre sopravvenienze passive viterzi	2	LABORATORIO ORTOPEDICO SANITAR	2018		ASS. TRIB. FR. R.G.N. 1255/08 -	DOCUMENTO GENERICO SENZA IVA		
EA0470	Insussistenze passive viterzi sanitarie pubbliche della Regione								
	descrizione oggetto/attispace...								
								
								
EA0480	Insussistenze passive viterzi relative alla mobilità extraregionale								
	descrizione oggetto/attispace...								
								
								

EA0260 Oneri straordinari								
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)
EA0500	Insussistenza passiva viterzi relative al personale	-						
	descrizione oggetto/fattispecie....							
							
							
EA0510	Insussistenza passiva viterzi relative alle convenzioni con medioli di base	-						
	descrizione oggetto/fattispecie....							
							
							
EA0520	Insussistenza passiva viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	-						
	descrizione oggetto/fattispecie....							
							
							
EA0530	Insussistenza passiva viterzi relative all'acquisto prestazioni sanitario da operatori accreditati	2						
802020406	Insussistenza passiva viterzi relative all'acquisto prestazioni sanitario da operatori accreditati	0	EUROSANITA' SPA SANT'ELISABETT	2018	EUROSANITA' SPEC-STORNO		STORNO IN CORSO D'ESERCIZIO	
802020406	Insussistenza passiva viterzi relative all'acquisto prestazioni sanitario da operatori accreditati	1	VILLA ALBA SRL A SOCIO UNICO	2018	V. ALBA - STORNO P.N.		STORNO IN CORSO D'ESERCIZIO	
EA0540	Insussi stonzo passiva viterzi relative all'acquisto di beni e	0						
802020407	Insussistenza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	GRECI ANTONELLA BONI THOMAS	2018	NOTA DI CREDITO FITTIZIA PER		NOTA DI CREDITO FITTIZIA	
802020407	Insussistenza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	RIGGI DINO	2018	NOTA DI CREDITO FITTIZIA PER		NOTA DI CREDITO FITTIZIA	
EA0550	Altre insussistenze passiva viterzi	68						
802020408	Altre insussistenze passiva viterzi	68		2018	STORNO DEL RICAPO INTRAMEDIA		SISTEMAZIONE CONTABILE	
EA0560	Altri oneri straordinari	-						
	descrizione oggetto/fattispecie....							
							

EA0260 Oneri straordinari									
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2018	Soggetto debitore	Anno di competenza	Oggetto dell'onere straordinario	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	
								
TOTALE POSTE STRAORDINARIE PASSIVE CONSUNTIVO 2018		16.261							

TOTALE POSTE STRAORDINARIE PASSIVE PRECONSUNTIVO 2018	15.092
---	--------

DELTA	1.169
-------	-------

Motivazione Della Consuntivo - Preconsuntivo	
....	

DETTAGLIO INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI		Azienda	
COMUNITA' 2015			
valori in € 000			

Interessi pagati centralmente dalla Regione

Voci di pagamento	Valore interessi pagati centralmente dalla Regione nel 2015	Ripartizione fondi riscontrata in contabilità	Voci CESP di rilevazione		Data	Note
			Cod. Voci CESP	Descrizione Voci CESP		
INTERESSI APPENDICE ACCORDO PAGAMENTI	0	0	CA0140	ALTRI INTERESSI PASSIVI	0	
INTERESSI ACCORDO PAGAMENTI	230	230	CA0140	ALTRI INTERESSI PASSIVI	0	
INTERESSI FACTORAGING	65	65	CA0140	ALTRI INTERESSI PASSIVI	0	
TOTALE	295	303			1	

valori in € 000

Ulteriori interessi iscritti dall'Azienda

Descrizione	Valore a CE sul bilancio 2015	Cod. Voci CE	Descrizione Voci CE
VARII	5264	CA0140	ALTRI INTERESSI PASSIVI
	5264		

valori in € 000

Interessi relativi all'operazione SAN.IM

Debito			Ricarico		
Valore interessi SAN.IM	Cod. Voci CE - costo	Descrizione Voci CE - costo	Valore ricavi dalla operazione SAN.IM	Cod. Voci CE - Ricavo	Descrizione Voci CE - Ricavo
5213	CA0140	ALTRI INTERESSI PASSIVI	5213	CA0140	

DETTAGLIO GESTIONE MAGAZZINO							ASL FROSINONE
CONSUNTIVO 2018							
valori in €000							
Classe merceologica	Sottoconto Pdc regionale	Descrizione Sottoconto Pdc regionale	Rimanenze Iniziali	Carico *	Scarico (Consumo) *	Rimanenze Finali	
SPECIALITA' MEDICINALI PTOR.	501010101	MEDICINALI - CON AIC	5.168.285,91	32.041.489,53	31.883.001,23	5.324.774,21	
SPECIALITA' MEDICINALI EXTRA PTOR.	501010101	MEDICINALI - CON AIC	1.304.078,68	12.858.523,62	12.616.354,95	1.545.247,35	
FARMACI ELENCATI IN D.G.R. N. 1604/20 02	501010101	MEDICINALI - CON AIC	238.761,05	2.098.468,28	2.162.825,03	174.424,30	
STUPEFACENTI	501010104	STUPEFACENTI - CON AIC	132.955,58	435.807,41	433.785,32	134.977,65	
SOLUZIONI FISIOLOGICHE	501010105	SOLUZIONI FISIOLOGICHE	99.874,01	438.539,46	415.614,40	122.799,07	
OSSIGENO	501010108	OSSIGENO - CON AIC	185.189,84	408.188,58	409.099,23	187.278,97	
GAS PER USO SANITARIO	501010107	ALTRI GAS MEDICALI - CO	39.940,14	65.286,85	65.387,77	39.839,22	
ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE	501010108	ALIMENTI PER NUTRIZIONE	191.229,61	970.566,77	872.704,04	189.092,34	
SANGUE	501010110	ALTRI EMODERMATI - CO	-	183.731,50	133.731,60	-	
ALTRI EMODERMATI	501010110	ALTRI EMODERMATI - CO	132.489,56	453.341,57	429.590,84	156.220,39	
MEZZI DI CONTRASTO	501010112	MEZZI DI CONTRASTO PER	38.147,33	814.242,85	613.904,88	38.485,30	
RADIOFARMACI DIAGNOSTICI IN VIVO	501010112	MEZZI DI CONTRASTO PER	171,10	15.819,65	15.819,65	171,10	
COMPOSTI RADIOATTIVI DIAGNOSTICI E	501010112	MEZZI DI CONTRASTO PER	-	47.563,98	47.563,93	-	
AZOTO LIQUIDO	501010116	AZOTO LIQUIDO - SENZA	28.260,06	2.482,52	2.482,51	28.260,07	
PRODOTTI GALENICI INETTABILI	501010120	PRODOTTI GALENICI - SE	3.687,37	569,60	617,34	3.738,63	
ALTRI PRODOTTI GALENICI	501010120	PRODOTTI GALENICI - SE	3.411,70	5.727,31	8.645,49	493,81	
PELLICOLE RADIOGRAFICHE	501010301	PELLICOLE RADIOGRAFIC	34.977,83	26.292,63	27.343,80	34.028,66	
CARTA PER APPARECCHI ELETTROMEDICALI	501010302	CARTA PER APPARECCHI	8.638,18	50.495,65	48.307,40	13.028,43	
ACCESSORI D'USO PER RADIOGRAFIE	501010305	ALTRO MATERIALE DI RAO	13.888,27	3.772,24	4.083,41	13.567,10	
MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	501010306	MATERIALE PER STERILIZ	17.735,78	69.210,60	68.027,60	17.918,78	
ALTRO MATERIALE SANITARIO	501010306	MATERIALE PER STERILIZ	19.807,08	784.918,97	775.216,45	9.509,28	
DISINFETTANTI AMBIENT. E PER USO UMANO	501010307	DISINFETTANTI AD USO U	34.855,81	104.221,25	101.290,20	37.786,28	
DISINFETTANTI PER USO UMANO	501010307	DISINFETTANTI AD USO U	14.884,47	29.693,19	30.371,29	14.146,37	
STRUM. CHIR. E MINUTE ATTREZZATURE	501010308	STRUMENTARIO CHIRURG	51.910,78	37.870,74	37.688,58	51.914,91	
MATERIALE PROTESICO	501010309	PROTESI	69.413,95	2.789.310,28	2.765.565,04	93.159,19	
SUPPORTI ED AUSILI PERS. DISABILI	501010310		379,11	119,29	119,29	379,11	
PRESIDI IN PLASTICA E IN GOMMA	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MON	47.832,21	194.068,74	193.898,44	45.112,51	
SUTURE	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MON	464.581,47	1.160.750,89	1.187.548,95	487.783,21	
MATERIALE DI MEDICAZIONE	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MON	448.200,62	1.377.328,35	1.384.744,72	458.782,25	
SIRINGHE ED AGLI MONOUSO E NON	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MON	144.813,82	622.459,88	619.467,10	147.806,60	
MATERIALE PER USO ODONTOTECNICO	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MON	2.938,20	6.116,17	8.095,69	2.958,68	
MATERIALE MONOUSO	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MON	977.933,43	6.325.233,05	6.247.465,30	1.055.701,18	
MATERIALE DI CONSUMO PER APPARECCHI	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MON	335.748,60	588.745,36	608.475,24	337.016,72	
MATERIALE SANITARIO DI CONSUMO	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MON	329.219,25	1.425.772,00	1.406.527,04	408.484,81	
MATERIALE PER DIALISI	501010313	MATERIALI PER DIALISI	444.850,46	2.070.879,09	2.071.277,67	444.351,80	
PACE MAKER ED ASSIMILATI	501010315	PACE MAKER	27.467,29	2.241.551,14	2.241.472,04	27.546,39	
REAGENTI E DIAGNOSTICI	501010317	REAGENTI	644.592,28	7.495.641,77	7.481.561,07	658.572,98	
MAT. PER INDAGINI ISTOL.	501010318	MATERIALE PER INDAGIN	7.030,88	45.738,58	50.888,43	1.879,01	
ACCESS. D'USO PER APPAR. DI LABOR.	501010321	ALTRO MATERIALE PER IN	5.055,49	59.567,27	84.110,56	512,20	
ALTRO MATERIALE D'USO NON SOPRAINDICATO	501010321	ALTRO MATERIALE PER IN	10.950,41	6.779,74	10.911,55	7.428,60	
DIETETICI	501010401	PRODOTTI DIETETICI	97.754,99	402.528,69	350.909,93	149.373,72	
SIERI ED IMMUNOGLOBULINE UMANE	501010502	VACCINI OBBLIGATORI	172.796,25	718.581,29	710.133,88	181.223,66	
VACCINI	501010502	VACCINI OBBLIGATORI	298.878,98	4.410.352,07	4.297.840,39	411.198,66	
FARMACEUTICI USO VETER.	501010701	MEDICINALI AD USO VETE	6.765,57	25.581,70	25.628,19	6.721,68	
MAT. DIAGN. USO VETER.	501010705	MATERIALI DIAGNOSTICI	-	5.368,00	5.368,00	-	
VETERINARIA E MATERIALE MONOUSO PER LABOR.	501010801	VETERINARIE E MATERIALE	61.294,80	573.741,74	577.070,18	57.986,36	
ALTRI PRODOTTI SANITARI	501010804	ALTRI BENI E PRODOTTI S	18.966,27	22.478,38	3.645,36	37.769,29	

* Si precisa che i carichi e scarichi (traffico) ad esempio tra più magazzini non devono essere rilevati; degli stessi occorre dare evidenza in termini di valore aggregato

DETTAGLIO GESTIONE ORDINI BENI SANITARI E NON SANITARI
CONSUNTIVO 2018
valori in €/000

ASL FROSINONE

SOTTOCONTTO PDC	VOCE CE	DESCRIZIONE VOCE CE	VALORE ORDINATO	VALORE CONSEGNATO
BA0040	501010101	MEDICINALI - CON AIC	47.046,078	
BA0040	501010104	STUPEFACENTI - CON AIC	435,807	
BA0040	501010105	SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC	442,541	
BA0051	501010106	OSSIGENO - CON AIC	387,769	
BA0051	501010107	ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	66,927	
BA0040	501010108	AUMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - CON AIC	982,284	
BA0040	501010110	ALTRI EMODERIVATI - CON AIC	452,741	
BA0040	501010112	MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA CON AIC	573,381	
BA0050	501010119	AZOTO LIQUIDO - SENZA AIC	2,423	
BA0050	501010120	PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	8,806	
BA0100	501010205	SANGUE	133,732	
BA0220	501010301	PELLUCOLE RADIOGRAFICHE	27,856	
BA0220	501010302	CARTA PER APPARECCHI ELETTROMEDICALI	49,849	
BA0220	501010305	ALTRO MATERIALE DI RADIOGRAFIA	3,772	
BA0220	501010306	MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	94,403	
BA0220	501010307	DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISEPTICI	133,854	
BA0220	501010308	STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IMMOBILIZZAZIONI	125,932	
BA0220	501010309	PROTESI	2,862,859	
BA0220	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	12,613,629	
BA0220	501010313	MATERIALI PER DIALISI	2,078,771	
BA0230	501010315	PACE-MAKER	2,239,533	
BA0240	501010317	REAGENTI	7,588,591	
BA0240	501010318	MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	46,659	
BA0240	501010321	ALTRO MATERIALE PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	69,019	
BA0250	501010401	PRODOTTI DIETETICI	407,283	
BA0260	501010502	VACCINI OBBLIGATORI	5,117,194	
BA0280	501010701	MEDICINALI AD USO VETERINARIO	39,791	
BA0280	501010704	MATERIALI SANITARI AD USO VETERINARIO	23,023	
BA0280	501010705	MATERIALI DIAGNOSTICI AD USO VETERINARIO	18,508	
BA0290	501010801	VESTRIMENTI E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	591,677	
BA0290	501010804	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	22,210	

PROSPETTO DI DETTAGLIO DELLE EVENTUALI POSTE RETTIFICATIVE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO PORTATO A NUOVO		ASL FROSINONE
CONSUMIVO 2019		
valori in €/000		
	Importo	Causa dell'errore determinante
DEBITI V/FORNITORI		
Debiti verso fornitori		
Debiti v/fornitori nazionali		
Debiti v/case di cura		
Debiti v/altre strutture accreditate e convenzionate		
Debiti v/medici di medicina generale e pediatri di libera scelta		
Debiti v/farmacie		
Debiti verso fornitori esteri		
Debiti verso professionisti e collaboratori (ad esclusione degli organi direttivi ed istituzionali)		
Debiti per fatture e note di credito da ricevere		
Debiti verso erogatori sanitari privati per mobilità attiva privata extraregione		
Debiti verso erogatori sanitari privati per mobilità attiva privata extraregione		
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE		
Debiti v/Istituto tesoriere		
Debiti verso Istituto tesoriere		
Debiti verso Istituto tesoriere per anticipazione ordinaria		
Debiti verso Istituto tesoriere per anticipazione straordinaria		
DEBITI TRIBUTARI		
Debiti tributari		
Erario c/tras		
Erario c/tenute su lavoro autonomo		
Erario c/tenute su lavoro dipendente		
Erario c/I.V.A.		
Erario c/Imp		
Altre imposte e tasse		
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE		
Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		
Debiti verso INPDAP		
Debiti verso INPS lavoratori dipendenti		
Debiti verso INPS lavoratori autonomi		
Debiti verso INAIL		
Debiti verso ENPAM		
Debiti verso ONAQSI		
Debiti verso altri Istituti Previdenziali		
ALTRI DEBITI		
Altri debiti		
Debiti v/Altri finanziatori (Cessionari)		
Debiti v/società controllate e collegate		
Debiti v/sperimentazioni gestionali		
Debiti verso dipendenti		
Debiti verso personale retribuzioni esercizi precedenti		
Debiti verso personale per rinnovi contrattuali		
Debiti verso personale per rimborsi spese		
Altri debiti verso il personale per ferie maturate e non godute		
Debiti verso organizzazioni sindacali		
Debiti verso organi direttivi ed istituzionali		
Debiti verso assisti		
Debiti v/gestioni liquidatorie		
Altri debiti diversi		
Debiti al 31/12/2005		
ALTRE VOCI DI STATO PATRIMONIALE OGGETTO DI RETTIFICA		
Note per la compilazione del prospetto:		
In tale prospetto occorre indicare, per ciascun conto di debito, la causa dell'errore determinante che ha comportato la rettifica del risultato di esercizio portato a nuovo.		

DETTAGLIO PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI
CONSUNTIVO 2018
ASL FROSINONE

valori in €/000

BA0030 - Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

VOCE CE (BA0040, BA0050, BA0060)	Importo CE Consuntivo 2018	di cui Fatture ricevute	di cui Note di credito ricevute	di cui stima per Note di credito da ricevere	di cui stima per Fatture da ricevere	check
BA0040	€ 48.115	€ 50.123	€ 2.008	€ -	4.016	€ -
BA0050	€ 7	€ 7	€ -	€ -	0	€ -
	€ 48.121	€ 50.128	€ 2.008	€ -	4.016	€ -
	€ 96.242					€ 96.242

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

RILIEVI CONSUNTIVO 2018

ASL FROSINONE

Oggetto: Richiesta chiarimenti consuntivo 2018

Stato Patrimoniale

- **Crediti v/prefetture:** indicare l'oggetto del credito; se relativo a prestazioni erogate a stranieri in possesso dei requisiti di cui all'articolo 35, commi 3 e 4, decreto legislativo n. 286/1998 lo stesso deve essere riclassificato nel sottoconto 102021109 - Crediti v/Regione per spesa corrente – altro – Tale importo è stato girocontato al conto 102021109 Crediti v/Regione per spesa corrente
- **Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche:** l'importo contabilizzato presenta un valore negativo – E' stata effettuata la modifica del conto di Risconti attivi dal conto 103020201 al 205020201 Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per l'anno 2019.
- **Contributi da reinvestire:** la voce risulta contabilizzata per 80 €/000. Si richiedono approfondimenti in merito. Tale importo è stato girocontato al conto 201030101 Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti
- **Fondo rischi per contenzioso personale dipendente:** l'importo contabilizzato presenta un valore negativo – Tale importo è stato modificato in contabilità
- **Debiti v/altre partecipate:** la voce risulta contabilizzata per 3 €/000. Si richiedono approfondimenti in merito. Trattasi della quota annuale da pagare all'ARPA per il Servizio Acque dei Dializzati
- **Fondo di dotazione:** rispetto alle variazioni rendicontate ai sensi del DCA 521/2018 pari a + 22.044 €/000 si rilevano variazioni tra lo SP 2017 e lo SP 2018 di +17.785 €/000. Si invita l'Azienda a rendicontare tale delta e a dettagliare le eventuali ulteriori contabilizzazioni effettuate a valere su tale voce. Sono state effettuate le scritture di adeguamenti contabili

Conto Economico

- **Mobilità extra-** valore coerente con quanto comunicato dalla Regione per 29 €/000 – Tale importo è stato modificato in contabilità
- **Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale:** riclassificare l'importo pari a 1 €/000 - Tale importo è stato modificato in contabilità nel conto appropriato
- **Personale:** variazione di -2,3 €/mln rispetto al IV TRIM 2018 - In fase di Bilancio preconsuntivo è stata riportata una stima prudenziale.
- **Prodotti farmaceutici ed emoderivati:** variazione di -0,6 €/mln rispetto al IV TRIM 2018. – In fase di Bilancio preconsuntivo è stata riportata una stima prudenziale sulla base delle fatture da ricevere che nel bilancio consuntivo rispecchiano il dato effettivo
- **Riscaldamento:** variazione di + 2,7 €/mln rispetto al IV TRIM 2018 - E' stata rilevata una fattura da ricevere per il fornitore Rekeep per un valore di 2,7 €/mln non considerata nel preconsuntivo. È stato fatturato senza considerare la revisione prezzi, pertanto la UOC Patrimonio Tecnico Immobiliare ha stimato detti costi.
- **Servizi di assistenza informatica:** variazione di -1,3 €/mln rispetto al IV TRIM 2018 – In sede di preconsuntivo non avendo il dato effettivo per ragioni di prudenza, è stato stimato un costo maggiore per i servizi informatici, non considerando la fattura da ricevere di 0,6 €/mln + IVA di Enterprise Services Italia S.r.l.
- **Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - Area sanitaria:** variazione di -1,2 €/mln rispetto al IV TRIM 2018 - In fase di Bilancio preconsuntivo è stata riportata una stima prudenziale sulla base delle fatture da ricevere che nel bilancio consuntivo rispecchiano il dato effettivo
- **Premi di assicurazioni:** variazione di + 0,3 €/mln rispetto al IV TRIM 2018 – E' stato ricalcolato in maniera puntuale il risconto attivo in sede di consuntivo. Il contratto prevede una rata semestrale di 1,8/€ mln con decorrenza novembre 2018
- **Medicina di base:** variazione di - 3 €/mln rispetto al IV TRIM 2018 – Essendo relativi a costi per rinnovi contrattuali per i medici di medicina di base e pediatri, lo scostamento è dovuto al fatto che nel

preconsuntivo non si era tenuto conto della presenza di un fondo relativo ai rinnovi contrattuali MMG di circa €2 mln. La parte restante è stata imputata a sopravvenienza passiva verso terzi in quanto il costo è relativo ad anni precedenti.

- **Prestazioni da privato Ambulatoriale:** dato non coerente con quanto comunicato dalla Regione - Tale importo è stato modificato in contabilità
- **Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera:** valore contabilizzato in CE è superiore rispetto al budget assegnato pari a 6.251 €/000 – Delibera aziendale 1632/2018
- **Assistenza protesica da privato:** variazione di + 1,3 €/mln rispetto al IV TRIM 2018 - In fase di Bilancio preconsuntivo è stata riportata una stima prudenziale sulla base delle fatture da ricevere che nel bilancio consuntivo rispecchiano il dato effettivo
- **Prestazioni sociosanitarie da privato:** variazione di -1,8 €/mln rispetto al IV TRIM 2018 - In sede di preconsuntivo non avendo il dato effettivo per ragioni di prudenza è stato considerato il budget assegnato alle strutture.
- **Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati:** importo pari a 600 €/000 relativo al S.Raffaele Cassino avente ad oggetto *"Interessi determinazione"* oltre quelli già contabilizzati a favore dei cessionari. Si richiedono approfondimenti – Trattasi di interessi definiti dalla determina 6072 del 25/7/2018, con oggetto la transazione Casa di Cura S. Raffaele/ASL Frosinone. Di cui si allega una copia
- **Altre passive v/terzi:** importo contabilizzato pari a 447 €/000. Si richiede il motivo della contabilizzazione. – Importo contabilizzato di €447.014 con PPT N.2014/003388 per debiti di anni precedenti