



pag.
1

ADUNANZA N. 260 LEGISLATURA N. IX

delibera
1180

L'INCARICATO



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

OGGETTO: D. Lgs. 118 del 23/06/2011 – Presa d'atto dei Bilanci d'esercizio 2013 degli Enti del SSR, del Bilancio d'esercizio 2013 della Gestione Sanitaria Accentrata e approvazione del Bilancio d'esercizio consolidato 2013 del Servizio Sanitario Regionale delle Marche

LA GIUNTA REGIONALE

VISTO il documento istruttorio riportato in calce alla presente deliberazione predisposto dal Dirigente del Servizio Sanità dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

RITENUTO, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di deliberare in merito;

VISTA la proposta del Dirigente del Servizio Sanità che contiene il parere favorevole di cui all'art. 16, comma 1, lettera d, della L.R. n. 20 del 15/10/2001 sotto il profilo della legittimità e della regolarità e l'attestazione dello stesso che dalla deliberazione non deriva, né può comunque derivare, un impegno di spesa a carico della Regione;

VISTO l'art. 28 dello Statuto regionale;

Con la votazione, resa in forma palese, riportata a pagina 1.

DELIBERA

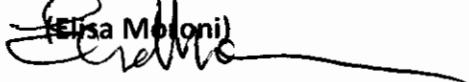
1. di prendere atto dei dati dei Bilanci d'esercizio 2013 degli Enti del SSR di cui all'Allegato A che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
2. di prendere atto, sulla base del decreto del Dirigente del Servizio Sanità n. 100 del 17/10/2014, dei dati del Bilancio d'esercizio 2013 della Gestione Sanitaria Accentrata di cui all'Allegato B, che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
3. di approvare il Bilancio d'esercizio consolidato 2013 del Servizio Sanitario Regionale delle Marche, redatto nelle modalità di cui all'Allegato C, che costituisce parte integrante della presente deliberazione;



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

4. di subordinare l'efficacia del presente atto all'esito della verifica sull'adempienza in ordine al mantenimento della stabilità e dell'equilibrio di gestione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2013 da parte del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'art. 12 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005;
5. di subordinare l'utilizzo del risultato d'esercizio della GSA - nell'ambito della programmazione sanitaria successiva - all'esito della verifica sull'adempienza in ordine al mantenimento della stabilità e dell'equilibrio di gestione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2013 da parte del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'art. 12 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA

(Elsa Moloni)


IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA

(Gian Maria Spacca)


Y




DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

1. RIFERIMENTI NORMATIVI

- **D.Lgs. n. 502 del 30/12/1992** - Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art.1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421 e s.m.i.;
- **Nota del Ministero del Tesoro, Ragioneria Generale dello Stato, Ispettorato Generale di Finanza, Divisione XI prot. n. 163306 del 03/07/1995** - Linee guida per il bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere;
- **L.R. n. 47 del 19/11/1996** - Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie e s.m.i.;
- **L.R. n. 31 del 11/12/2001** – Ordinamento contabile della Regione Marche e strumenti di programmazione;
- **L.R. n. 13 del 20/06/2003** - Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale e s.m.i.;
- **Decreto del Dirigente del Servizio Salute n. 83 del 28/12/2006** - Adozione del nuovo Piano dei Conti del Sistema Informativo Sanitario Unico Regionale – Sottosistema Amministrativo e del Personale;
- **Decreto del Ministero della Salute 18/01/2011** - Valutazione straordinaria dello stato delle procedure amministrativo-contabili necessarie ai fini della certificazione dei bilanci delle aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere, degli IRCCS pubblici, anche trasformati in fondazioni, degli IZS e delle aziende ospedaliero-universitarie, ivi compresi i policlinici universitari - 11A01634 - **GU n. 39 del 17-2-2011 – Suppl. Ordinario n. 42** (di seguito definito **Decreto sulla Certificazione dei Bilanci**);
- **Decreto Legislativo n. 118 del 23/ 06/2011** - Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;
- **DGR n. 1751 del 22/12/2011 – D.Lgs 23 giugno 2011 n. 118 artt. 19 e 22 – Autorizzazione alla gestione sanitaria accentrata e conferimento dell'incarico di responsabile;**
- **Decreto del Ministero della Salute 15/06/2012** - Nuovi modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP) delle aziende del Servizio sanitario nazionale», G.U. n. 159 del 10/7/2012;
- **Decreto del Ministero della del Salute 17/09/2012 – Certificabilità dei bilanci degli enti del SSN - G.U. n. 238 del 11/10/2012;**
- **DGR n. 1798 del 28/12/2012** - L.R. n. 13 del 20/06/2003 - Autorizzazione alle aziende ed enti del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi Bilanci Economici Preventivi per l'anno 2013;



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

- **Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013** *"Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale"* – G.U. n. 88 del 15/04/2013;
- **DGR n. 456 del 25/03/2013** – Modificazione ed integrazione della DGR 1798 n. 28/12/2012 avente ad oggetto "L.R. n. 13 del 20/06/2003 - Autorizzazione alle aziende ed enti del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi Bilanci Economici Preventivi per l'anno 2013" ed ulteriori disposizioni in attuazione del Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i.;
- **DGR n.531 del 8/04/2013** - *Integrazione DGR n. 456 del 25 marzo 2013 avente ad oggetto "Modificazione ed integrazione della DGR n. 1798 del 25/12/2012 avente ad oggetto: L.R. n. 13 del 20/06/2003 - autorizzazione agli Enti del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi bilanci economici preventivi per l'anno 2013 ed ulteriori disposizioni in attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i."*;
- **DGR n. 644 del 29/04/2013** - *Disposizioni relative alla DGR n. 456 del 25 marzo 2013 ed alla DGR 531 del 08 aprile 2013;*
- **Decreto del dirigente della P.F.Controllo Strategico n. 2 del 11/12/2013** - *Art 27 del D.Lgvo 118 del 23/06/2011 – Adozione del Piano dei Conti Unico Integrato del SSR;*
- **Decreto del dirigente della P.F.Controllo Strategico n. 3 del 23/12/2013**- *Decreto 2/CGS del 11/12/2013 – Integrazione del Piano dei Conti Unico Integrato del SSR;*
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 179/CSR del 19/12/2013** – *Intesa, ai sensi dell'articolo 1, comma 34bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE relativa all'assegnazione alle Regioni delle risorse vincolate, ai sensi dell'articolo 1, comma 34, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, alla realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l'anno 2013 (di seguito definito Accordo sull'utilizzo delle risorse vincolate per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l'anno 2013);*
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 181/CSR del 19/12/2013** - *Intesa ai sensi dell'art.115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio sanitario nazionale per l'anno 2013 (di seguito definito Intesa di riparto delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2013);*
- **DGR n. 1749 del 27/12/2013** - *Assegnazione delle risorse agli Enti del SSR e al DIRMT per l'anno 2013. Disposizioni per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2013 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2013-2015 degli Enti del SSR;*
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 29/CSR del 20/02/2014** – *Intesa sulla nuova proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio sanitario nazionale per l'anno 2013. (di seguito definito Intesa di riparto delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2013);*



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 15/CSR del 20/02/2014** – *Intesa sullo schema di decreto del Ministro della salute, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, in attuazione dell'articolo 1, comma 234, della legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità 2014) di ripartizione delle forme premiali anni 2012 e 2013;*
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 27/CSR del 20/02/2014** - *Accordo tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano sulla proposta del Ministero della salute sulle linee progettuali per l'utilizzo da parte delle Regioni delle risorse vincolate, ai sensi dell'articolo 1, commi 34 e 34bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l'anno 2013 (anche definito Accordo sull'utilizzo delle risorse vincolate per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l'anno 2013);*
- **DGR n. 454 del 14/04/2014** - *Modifica alla DGR n. 1751 del 22/12/2011 - Conferimento dell'incarico di Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata;*
- **DGR n. 517 del 28/04/2014** – *L.R. n. 47/1996 e s.m.i. - Proroga al 31/05/2014 del termine per l'adozione del bilancio di esercizio 2013 degli enti del SSR;*
- **DGR n. 648 del 30/05/2014** - *L.R. n. 47/1996 e s.m.i. - Disposizioni per la redazione del Bilancio di esercizio 2013 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i.*
- **DGR n. 891 del 21/07/2014** - *Controlli atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'Azienda ospedaliero universitaria Ospedali Riuniti Umberto I° - G.M. Lancisi - G. Salesi di Ancona n. 287 del 30.05.2014, concernente "bilancio di esercizio anno 2013". Approvazione;*
- **DGR n. 892 del 21/07/2014** - *Controlli atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'Azienda ospedaliero Ospedali Riuniti Marche Nord n. 381 del 30.05.2014, concernente "bilancio di esercizio anno 2013". Approvazione;*
- **DGR n. 980 del 07/08/2014** - *Controllo Atti. Legge n. 412/91, art. 4, comma 8. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'ASUR n. 346 del 30.05.2014, concernente "bilancio di esercizio anno 2013." Approvazione*
- **DGR n. 1074 del 22/09/2014** - *Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del Direttore generale dell'INRCA di Ancona n. 155 del 4.07.2014, concernente "bilancio di esercizio anno 2013". Approvazione parziale*
- **Decreto del Dirigente del Servizio Sanità n. 100 del 17/10/2014** - *D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 – Adozione del Bilancio d'esercizio 2013 della gestione sanitaria accentrata (GSA)*



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

2. MOTIVAZIONE

Con Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 sono state introdotte importanti innovazioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle regioni e degli enti del servizio sanitario regionale oltre che di gestione dei flussi di cassa relativi al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale. In particolare le regioni sono tenute a garantire la corrispondenza tra il proprio sistema di contabilità finanziaria ed i sistemi di contabilità economico - patrimoniale degli enti del servizio sanitario regionale.

L'art. 21 del D.lgs. n. 118 del 23 giugno 2011, inoltre, per consentire la confrontabilità e la trasparenza dell'utilizzo delle risorse finanziarie ha stabilito la separazione dei flussi di cassa relativi alla sanità da quelli degli altri settori prevedendo, per la sanità, l'apertura di due conti correnti di cui uno di Tesoreria Provinciale dello Stato e l'altro presso il Tesoriere Regionale. I conti aperti dalla Regione in ottemperanza a tale disposizione sono rispettivamente il conto corrente n. 306690 ed il conto corrente n. 7797 ambedue definiti "Conti della Gestione Sanità".

Il Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 ha previsto inoltre (art.22) l'istituzione, presso le Regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario, di uno specifico centro di responsabilità denominato Gestione Sanitaria Accentrata (di seguito GSA) finalizzata all'introduzione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare in maniera sistematica e continuativa i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione, lo Stato, le altre regioni/ province autonome, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici e i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate al sistema sanitario regionale.

Con DGR n. 1751 del 22/12/2011 è stata autorizzata la gestione sanitaria accentrata (di seguito GSA) in attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e con la successiva DGR n. 454 del 14/04/2014 è stato nominato, a modifica della DRG 1751 del 22/12/2011, come responsabile della GSA, il Dirigente del Servizio Sanità.

In base a quanto previsto dall'art. 22 del D. Lgs. N. 118 del 23 giugno 2011, il Responsabile della GSA presso la Regione predispone e sottopone alla Giunta regionale il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale, mediante consolidamento dei conti della GSA e degli Enti del SSR.

Con Decreto del Ministero della Salute del 15/06/2012 sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e dello Stato Patrimoniale (SP) degli enti del SSN, e con Decreto del Ministero



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

della Salute del 20/03/2013 sono stati di conseguenza modificati gli schemi di Stato Patrimoniale, Conto Economico e della Nota integrativa di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del predetto Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011.

Con i Decreti del dirigente della PF Controllo Strategico n. 2 del 11/12/2013 e n. 3 del 23/12/2013, è stato modificato il Piano dei Conti vigente affinché l'articolazione degli stessi garantisca l'univocità nella corrispondenza con le voci dei modelli di rilevazione SP e CE prevista dall'art. 27 del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011, e risultasse funzionale all'elaborazione degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa di cui al Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013

Con DGR n. 648 del 30/05/2014 sono state approvate le disposizioni per la redazione del Bilancio di esercizio 2013 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011.

Gli Enti del SSR hanno provveduto ad adottare i propri bilanci di esercizio 2013, trasmettendo al Sistema Informativo NSIS del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze i dati del conto economico e dello stato patrimoniale riassunti nell'Allegato A.

La Giunta regionale ha approvato i Bilanci d'esercizio 2013 dell'AO Ospedali Riuniti Marche Nord, dell'AOU Ospedali Riuniti di Ancona, dell'Asur e dell'INRCA (limitatamente al c.d. sezionale Marche) rispettivamente con DGR n. 892 del 21/07/2014, DGR n. 891 del 21/07/2014, DGR n. 980 del 07/08/2014, DGR n. 1074 del 22/09/2014. Gli schemi del conto economico e dello stato patrimoniale dei Bilanci d'esercizio 2013 degli Enti del SSR sono riportati nell'Allegato A, che costituisce parte integrante della presente deliberazione.

Con Decreto del Dirigente del Servizio Sanità n. 100 del 17/10/2014 è stato adottato il Bilancio d'esercizio 2013 della GSA di cui all'Allegato B, che costituisce parte integrante della presente deliberazione. Il risultato di esercizio dell'anno 2013 della GSA risulta pari a Euro 49.222.716,08.

Si precisa infine che a tutt'oggi non sono stati ancora approvati i decreti del Ministero della Salute, di concerto con il Ministro dell'economia e finanze, concernenti i principi di consolidamento dei bilanci e la redazione del bilancio consolidato, e l'ulteriore casistica del bilancio consolidato del Servizio sanitario Regionale, previsti dall'art. 6 del Decreto del Ministero della del Salute 17/09/2012.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Sulla base di quanto sopra riportato si è proceduto al consolidamento dei conti economici e degli stati patrimoniali consuntivi del sistema sanitario regionale di cui all'Allegato C. Il risultato di esercizio consolidato regionale dell'anno 2013 (inteso come somma algebrica degli utili degli Enti del SSR e dell'utile della GSA) risulta pari a Euro 61.434.906,00.

Si ritiene di subordinare l'approvazione del Bilancio d'esercizio consolidato 2013 del Servizio Sanitario Regionale delle Marche ed il conseguente utilizzo del risultato d'esercizio della GSA all'esito della verifica sull'adempienza in ordine al mantenimento della stabilità e dell'equilibrio di gestione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2013 da parte del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'art. 12 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005.

Si propone, pertanto alla Giunta regionale l'adozione del presente provvedimento.

Il Responsabile del Procedimento

Il Dirigente del Servizio Sanità

Piero Ciccarelli

VISTO il Dirigente del Servizio

Risorse finanziarie e politiche comunitarie

Maria Di Bonaventura

Y



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

PROPOSTA E PARERE DEL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SANITA'

Il sottoscritto, considerata la motivazione espressa nell'atto, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e sotto il profilo della legittimità della presente deliberazione e ne propone l'adozione alla Giunta regionale.

Si attesta, altresì, che dalla presente deliberazione non deriva né può derivare un impegno di spesa a carico della Regione.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SANITA'
(Piero Cccarelli)

La presente deliberazione si compone di n° 21 pagine, di cui n° 11 pagine di allegati che formano parte integrante della presente deliberazione.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA

(Elisa Moroni)

Y

Y

Schemi del conto economico e dello stato patrimoniale dei Bilanci d'esercizio 2013
degli Enti del SSR

ALLEGATO ALLA DELIBERA

N° 1180 DEL 21 OTT 2014



Y

CONTO ECONOMICO					
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		ASUR	AOU OSPEDALI RIUNITI ANCONA	AO OSPEDALI RIUNITI MARCHE NORD	Importi Euro INRCA (POR MARCHE)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio		2.526.505.120	75.946.606	58.100.837	21.913.493
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		2.522.962.878	75.693.570	57.868.604	21.913.493
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		1.644.260	107.426	117.447	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		265.120	99.550	117.447	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura		192.500			
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura		187.138			
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		1.975			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		41.316			
6) Contributi da altri soggetti pubblici		956.211	7.876		
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		136.409	38.800		
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente					
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata					
3) da Regione e altri soggetti pubblici		134.848	38.800		
4) da privati		1.561			
d) Contributi in c/esercizio - da privati		1.761.573	106.810	114.786	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-14.564.899	-3.275.939	-1.048.796	-449.762
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		4.117.418	782.815	96.516	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		107.569.600	278.444.738	151.700.030	42.578.386
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		52.420.764	265.222.634	145.578.374	41.373.012
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		21.456.966	10.033.941	5.655.722	981.262
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		33.691.870	3.188.163	465.934	224.112
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		13.596.174	3.181.367	1.677.252	1.014.594
6) Compartecipazione alle spese per prestazioni sanitarie (Ticket)		36.936.606	4.504.016	3.286.294	1.063.995
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		26.397.693	10.184.172	5.746.441	1.463.688
8) incrementi delle immobilizzazioni per lavori Interni		0	0	0	
9) Altri ricavi e proventi		5.038.351	1.133.058	608.807	42.508
Totale A)		2.705.596.063	370.906.833	220.167.382	67.626.904
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni		310.522.073	105.186.554	52.925.163	7.628.769
a) Acquisti di beni sanitari		298.646.082	101.476.039	51.296.725	7.431.140
b) Acquisti di beni non sanitari		11.875.991	3.710.515	1.628.438	197.630
2) Acquisti di servizi sanitari		1.412.789.439	24.213.992	8.513.771	4.297.946
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		173.739.114	0	0	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		249.647.170	0	0	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		148.123.561	233.726	427.500	1.496.109
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		58.951.343	0	0	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		29.477.697	0	0	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		13.205.947	0	0	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		508.420.823	0	20.000	
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		18.912.556	0	0	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		44.130.650	0	0	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		4.759.791	0	699.876	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		23.598.324	5.817.107	103.096	447.878
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		61.229.152	250.732	4.719.662	
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		17.460.271	8.792.432	135.000	733.421
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		10.084.517	391.699	2.290.504	600
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		17.756.178	8.387.394	118.132	1.604.217
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		23.282.345	340.902	0	15.721
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		0	0		
3) Acquisti di servizi non sanitari		98.497.512	24.411.008	24.305.087	6.689.427
a) Servizi non sanitari		95.547.946	24.020.877	23.821.391	6.605.838
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.530.035	113.297	236.900	26.287
c) Formazione		1.419.531	276.834	246.796	57.301
4) Manutenzione e riparazione		25.479.043	15.959.763	5.570.911	1.702.023
5) Godimento di beni di terzi		23.760.949	1.663.189	1.488.371	568.148
6) Costi del personale		685.824.396	162.825.636	102.662.020	33.188.775
a) Personale dirigente medico		238.705.898	57.713.082	40.351.308	12.513.564
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		25.079.856	4.891.674	3.122.482	1.259.177
c) Personale comparto ruolo sanitario		279.465.860	75.751.778	42.249.596	15.417.836
d) Personale dirigente altri ruoli		13.039.906	1.328.419	914.680	183.841
e) Personale comparto altri ruoli		129.532.876	23.140.682	16.023.953	3.814.357
7) Oneri diversi di gestione		8.976.636	2.100.366	1.167.724	8.565.909
8) Ammortamenti		43.575.809	12.493.946	8.408.645	2.389.302
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		1.323.502	236.211	374.390	83.480
b) Ammortamenti dei fabbricati		20.852.546	6.885.655	2.124.164	864.906
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		21.399.761	5.372.079	5.910.092	1.440.916
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		599.744	0	682.404	0
10) Variazione delle rimanenze		-721.998	132.113	1.119.287	-89.398
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-513.741	120.457	1.026.863	-89.158
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-208.257	11.656	92.424	-240
11) Accantonamenti		36.728.445	11.254.346	6.109.868	305.564
a) Accantonamenti per rischi		19.518.341	3.819.767	5.398.035	269.783
b) Accantonamenti per premio opersità		1.052.648	0	0	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		5.032.478	1.000.781	194.684	35.781
d) Altri accantonamenti		11.124.978	6.433.798	517.149	
Totale B)		2.846.032.048	360.240.912	212.953.230	65.246.465
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		59.564.015	10.669.921	7.214.152	2.380.437
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		18.383	18.078	3.655	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		493.185	7.412	2.456	8.210
Totale C)		-474.802	10.666	1.199	-8.210
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni					
2) Svalutazioni					
Totale D)					
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari		9.810.756	1.923.565	1.021.368	96.139
a) Plusvalenze		292.322	0		
b) Altri proventi straordinari		9.518.434	1.923.565	1.021.368	96.139
2) Oneri straordinari		4.756.016	848.422	726.513	177.587
a) Minusvalenze		7.574	0	1.573	184
b) Altri oneri straordinari		4.748.442	848.422	724.940	177.403
Totale E)		5.054.740	1.075.143	294.859	-81.449
RESULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		64.143.953	11.746.781	7.510.185	2.299.778
VI) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP		49.570.304	11.342.959	7.298.843	2.259.554
a) IRAP relativa a personale dipendente		45.429.146	10.656.062	6.897.902	2.194.515
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		2.979.314	76.797	49.746	6.640
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		1.161.844	610.101	351.195	58.399
d) IRAP relativa ad attività commerciali		0	0	0	
2) IRES		1.049.416	142.940	18.205	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		1.796.237			
Totale VI)		52.415.957	11.485.899	7.317.048	2.259.554
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		11.727.996	259.882	193.137	31.225

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi Euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		ASUR	AQU OSPEDALI RIUNITI ANCONA	AO OSPEDALI RIUNITI MARCHE NORD	INRCA (POR MARCHE)
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		10.146.006	543.106	4.920.837	74.072
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0			
2) Costi di ricerca e sviluppo		0			
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		265.549	37.185		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		701.234	0	64.124	
5) Altre immobilizzazioni immateriali		9.179.223	505.921	4.856.713	74.072
II Immobilizzazioni materiali		628.655.149	188.173.204	83.910.417	18.560.540
1) Terreni		24.703.672	2.559.039	7.771.125	536.962
a) Terreni disponibili		21.495.672	2.502.229	7.744.314	536.962
b) Terreni indisponibili		3.208.000	56.810	28.811	
2) Fabbricati		464.855.710	150.886.480	57.653.652	15.344.237
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		32.235.606	4.421.710	4.293.121	
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		432.620.104	146.464.770	53.360.531	15.344.237
3) Impianti e macchinari		9.430.290	16.483.132	301.390	295.036
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		27.220.857	9.887.105	11.297.425	1.900.989
5) Mobili e arredi		6.828.837	311.042	987.373	448.919
6) Automezzi		497.555	10.625	144.648	
7) Oggetti d'arte		1.810.509	0	28.800	
8) Altre immobilizzazioni materiali		3.781.864	1.260.450	592.536	34.397
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		89.525.856	6.775.331	5.133.468	
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		25.752		2.066	
1) Crediti finanziari					
a) Crediti finanziari v/Stato					
b) Crediti finanziari v/Regione					
c) Crediti finanziari v/partecipate					
d) Crediti finanziari v/altri					
2) Titoli		25.752		2.066	
a) Partecipazioni		24.590		2.066	
b) Altri titoli		1.162			
Totale A)		638.826.907	188.716.311	88.833.320	18.634.612
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		31.148.531	14.967.928	5.863.291	926.700
1) Rimanenze beni sanitari		29.799.515	14.718.600	5.667.740	876.594
2) Rimanenze beni non sanitari		1.349.016	249.328	195.551	50.106
3) Acconti per acquisti beni sanitari					
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		555.003.685	53.412.419	33.819.454	7.688.247
1) Crediti v/Stato		672.588	65.454	8.933	
a) Crediti v/Stato - parte corrente		7.402	62.255		
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti					
2) Crediti v/Stato - altro		7.402	62.255		
b) Crediti v/Stato - investimenti					
c) Crediti v/Stato - per ricerca		162.783	10.000		
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente					
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		162.783			
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			10.000		
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca					
d) Crediti v/prefetture		502.403	13.199	8.933	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		513.844.602	27.320.145	26.502.526	3.423.517
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		330.525.050	11.070.339	5.920.760	2.287.353
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		330.525.050	11.031.539	5.920.760	1.482.262
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		302.165.146		5.920.760	1.454.162
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		322.503			27.300
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		0			
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		28.037.401	11.031.539		800
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			38.800		605.091
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		183.319.552	16.249.807	20.561.766	1.136.164
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		77.932.515	16.249.807	20.561.766	1.136.164
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione		0	0		
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		105.367.036	0		
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per costituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		0	0		
3) Crediti v/Comuni		5.416.745	46.034	66.221	3.501
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		3.395.970	17.646.428	5.295.603	1.273.450
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione		1.921.367	16.160.935	5.076.784	1.273.450
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		1.474.603	1.485.493	216.819	
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		4.967.856	152.076		
6) Crediti v/Eraero		2.814.453	516	30.068	
7) Crediti v/altri		24.091.472	8.161.767	1.894.103	2.987.779
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		24.765			
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		24.765			
IV Disponibilità liquide		51.804.740	21.772.306	17.391.478	11.935.335
1) Cassa		772.661	301.811	16.554	19.335
2) Istituto Tesonere		48.878.619	21.458.474	17.374.694	11.916.000
3) Tesoreria Unica		0	0		
4) Conto corrente postale		2.153.460	12.022	230	
Totale B)		637.981.721	90.152.653	67.074.223	20.560.282
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI					
I Ratei attivi		72	0	856	
II Risconti attivi		458.513	1.492.846	82.343	215.090
Totale C)		458.585	1.492.846	83.199	215.090
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		1.277.267.213	280.361.810	145.990.742	39.399.984
D) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		196.541			
2) Depositi cauzionali		66.462.282			
3) Beni in comodato		14.038.515	35.040.279	7.970.753	10.000
4) Altri conti d'ordine			35.698.801	61.749.884	
Totale D)		80.697.336	70.737.080	69.720.637	10.000

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Importi Euro		
	ASUR	AOU OSPEDALI RIUNITI ANCONA	A.O. OSPEDALI RIUNITI MARCHE	INRCA (POR MARCHE)
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	-11.652.666	4.630.927	-480.373	2.476.314
II Finanziamenti per investimenti	518.779.865	135.655.867	69.979.932	4.773.614
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	223.536.723	41.975.141	14.626.402	10.584
2) Finanziamenti da Stato per investimenti				10.584
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				
b) Finanziamenti da Stato per ricerca				
c) Finanziamenti da Stato - altro				10.584
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	282.479.958	91.204.786	53.998.909	4.763.030
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	241.162	0	865.205	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.522.022	2.475.939	489.416	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	8.969.505	9.864.350	2.606.436	372.951
IV Altre riserve	10.201.196	12.112.211	5.996.561	
V Contributi per ripiano perdite	105.387.036			
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-105.387.036			148.231
VII Utile (perdita) dell'esercizio	11.727.996	259.832	193.137	31.225
Totale A)	538.025.896	162.623.186	78.296.693	7.802.335
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	11.652.859	-		
2) Fondi per rischi	96.561.771	12.180.235	10.702.938	1.742.190
3) Fondi da distribuire	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	11.107.294	2.918.508	926.435	35.781
5) Altri fondi oneri	63.819.452	40.987.684	17.412.070	660.406
Totale B)	183.141.376	56.086.427	29.041.443	2.438.377
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	13.803.622	-		
2) TFR personale dipendente	-			
Totale C)	13.803.622	0	0	0
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
1) Mutui passivi	3.675.622	-		
2) Debiti v/Stato	226.494	17.180	15.858	
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	94.012	4.570.769	1.518.510	7.957.410
4) Debiti v/Comuni	15.012.473	-	79.471	
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	17.681.395	360.486	1.258.560	6.870.840
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità				
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	16.515.243	130.049	969.928	6.870.840
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0		
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.166.152	230.437	288.632	
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.631.164	1.689	21.588	
7) Debiti v/fornitori	293.837.418	30.757.651	23.941.868	8.876.712
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	17.731.002	-	1.960	
9) Debiti tributari	32.311.381	5.899.036	4.091.736	1.103.201
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-		
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	41.023.165	7.994.979	4.704.950	1.626.252
12) Debiti v/altri	113.578.782	9.829.589	2.281.231	2.689.857
Totale D)	536.802.908	59.431.379	37.916.731	29.124.272
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	261.582	-		
2) Risconti passivi	5.231.828	2.320.818	737.876	35.000
Totale E)	5.493.410	2.320.818	737.876	35.000
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	1.277.267.213	280.361.810	145.990.742	39.399.984
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	196.541			
2) Depositi cauzionali	66.462.282			
3) Beni in comodato	14.038.515	35.040.279	7.970.753	10.000
4) Altri conti d'ordine		35.696.801	61.749.884	
Totale F)	80.697.338	70.737.080	69.720.637	10.000

N° 1180 DEL 21 OTT 2014

Bilancio d'esercizio 2013 della Gestione Sanitaria Accentrata

CONTO ECONOMICO GSA			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>			VARIAZIONE 2013-2012	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Anno 2013	Anno 2012		
1) Contributi in c/esercizio	84.014.371	71.915.606	12.098.765	17%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	79.220.521	71.915.606	7.305.015	10%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.793.750		4.793.750	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	53.770		53.770	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di	4.739.980		4.739.980	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca				
d) Contributi in c/esercizio - da privati				
Totale A)	84.014.371	71.915.606	12.098.765	16,8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	733.926	769.047	-35.120	-6%
a) Acquisti di beni sanitari	0	0		
b) Acquisti di beni non sanitari	733.926	769.047	-35.120	-5%
2) Acquisti di servizi sanitari	30.934.062	27.431.454	3.502.607	13%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base				
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica				
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale				
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa				
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa				
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica				
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera				
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F				
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione				
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		200.000	-200.000	-100%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	8.538.671	9.563.629	-1.024.958	-11%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intrafirma)				
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	21.034.648	17.667.825	3.366.823	19%
o) Consulenze, collaborazioni, internale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie				
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	250.215		250.215	
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	1.110.527		1.110.527	
3) Acquisti di servizi non sanitari	2.212.511	570.298	1.642.213	288%
a) Servizi non sanitari	100.329	60.000	40.329	67%
b) Consulenze, collaborazioni, internale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	61.879	50.000	11.879	24%
c) Formazione	2.050.303	460.298	1.590.005	345%
4) Manutenzione e riparazione	1.127.783	214.753	913.030	425%
5) Godimento di beni di terzi				
6) Costi del personale				
7) Oneri diversi di gestione				
8) Ammortamenti				
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti				
10) Variazione delle rimanenze				
11) Accantonamenti	0	1.410.136	-1.410.136	-100,0%
a) Accantonamenti per rischi				
b) Accantonamenti per premio operosità				
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati				
d) Altri accantonamenti	0	1.410.136	-1.410.136	-100%
Totale B)	35.008.282	30.395.689	4.612.594	15,2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	49.006.089	41.519.917	7.486.171	18,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	87.028		87.028	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			-	
Totale C)	87.028	0	87.028	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni				
2) Svalutazioni				
Totale D)	0	0	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	137.343	2.152.729	-2.015.386	-93,6%
a) Plusvalenze				
b) Altri proventi straordinari	137.343	2.152.729	-2.015.386	-93,6%
2) Oneri straordinari	7.744	0	7.744	
a) Minusvalenze				
b) Altri oneri straordinari	7.744	0	7.744	
Totale E)	129.699	2.152.729	-2.023.130	-94,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	49.222.716	43.672.647	5.550.070	12,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP				
2) IRES				
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				
Totale Y)	0	0	-	-
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	49.222.716	43.672.647	5.550.070	12,7%

STATO PATRIMONIALE GSA ATTIVO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE T/T-1 Importo %
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali				
II Immobilizzazioni materiali				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		221.525.585	172.365.445	49.160.140 28,5%
1) Crediti finanziari				
a) Crediti finanziari v/Stato				
b) Crediti finanziari v/Regione				
c) Crediti finanziari v/partecipate		221 525 585	172 365 445	49 160 140 28 5%
d) Crediti finanziari v/altn				
2) Titoli				
a) Partecipazioni				
b) Altn titoli				
Totale A)		221.525.585	172.365.445	49.160.140 28,5%
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze		0	0	- 0,0%
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		1.238.358.656	2.033.386.176	-795.027.521 -39,1%
1) Crediti v/Stato		671 818 974	627.869.175	43.949.799 7,0%
a) Crediti v/Stato - parte corrente		452 039 674	377 214 059	74.825.615 19,8%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		451 901 875	377 090 476	74.811.399 19,8%
2) Crediti v/Stato - altro		137 800	123 584	14 216 11,5%
b) Crediti v/Stato - investimenti		218 480.787	250.323.756	-31 842.969 -12,7%
c) Crediti v/Stato - per ncerca		1 298 513	331 360	967 153 291,9%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ncerca corrente		505 800	0	505 800
2) Crediti v/Ministero della Salute per ncerca finalizzata		792 713	331 360	461 353 139,2%
3) Crediti v/Stato per ncerca - altre Amministrazioni centrali				
4) Crediti v/Stato - investimenti per ncerca				
d) Crediti v/prefetture				
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		534 261 840	1 334 079 832	-799.817.992 -60,0%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		534 261 840	1.334 079 832	-799 817 992 -60,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		534.261.840	1.334.079.832	-799 817 992 -60,0%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario on		486 412 766	1.286.230.758	-799 817 992 -62,2%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		47.849.074	47.849 074	-0
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ncerca				
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto				
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti				
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione				
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per npiano perdite				
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ncostituzione nsorse da investimenti esercizi precedenti				
3) Crediti v/Comuni				
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		14.046.689	53 037 528	-38 990 839 -73,5%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione		14.046 689	53.037 528	-38 990 839 -73,5%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuon Regione				
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
6) Crediti v/Erano				
7) Crediti v/altn		18 231.151	18.399 641	-168.490 -0,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		0	0	- -
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				
2) Altn titoli che non costituiscono immobilizzazioni				
IV Disponibilità liquide		70.469.925	93.000.444	-22.530.519 -24,2%
1) Cassa				
2) Istituto Tesoriere				
3) Tesorena Unica		70.469 925	93.000.444	-22 530 519 -24 2%
4) Conto corrente postale				
Totale B)		1.308.828.581	2.126.386.621	-817.558.040 -7,8%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi				- 0,0%
II Risconti attivi				0,0%
Totale C)		0	0	- 0,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		1.530.354.166	2.298.752.065	-768.397.900 -33,4%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare				-
2) Depositi cauzionali				
3) Beni in comodato				
4) Altri conti d'ordine				
Totale D)		0	0	- 0,0%

STATO PATRIMONIALE GSA PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE T/T-1 Importo %
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione				
II Finanziamenti per investimenti				
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti				
IV Altre riserve				
V Contributi per ripiano perdite				
VI Utili (perdite) portati a nuovo		43 672 647	0	43.672.647 -
VII Utile (perdita) dell'esercizio		49 222 716	43 672 647	5.550.069 12,7%
Totale A)		92.895.363	43.672.647	49.222.716 112,7%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite		0	0	- -
2) Fondi per rischi		10 349 074	47 849 074	-37.500.000 -78,4%
3) Fondi da distribuire		37 724 080	0	37.724.080 -
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		0	0	- 0,0%
5) Altri fondi oneri		0	1 410 136	-1.410.136
Totale B)		48.073.154	49.259.210	-1.186.056 -2,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità				
2) TFR personale dipendente				
Totale C)		0	0	- -
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
1) Mutui passivi		0	0	- -
2) Debiti v/Stato		799.726.817	1.491.800.843	-692.074.026 -46,4%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		53.377	50.000.000	-49.946.623 -99,9%
4) Debiti v/Comuni		339.519	227.798	111.721 49,0%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		571.307.390	660.364.305	-89.056.915 -13,5%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità		320 466 178	376 084 315	-55 618 137 -14,8%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		435 708	1 509 764	-1 074 056 -71,1%
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		0	0	- #DIV/0!
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		28 900 013	28 569 541	330 472 1,2%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		221 287 289	253 982 482	-32 695 193 -12,9%
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		218 202	218 202	- 0,0%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		4.317.466	1.492.466	2.825.000 189,3%
7) Debiti v/fornitori		4.191.081	1.934.798	2.256.283 116,6%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		0		-
9) Debiti tributari				-
10) Debiti v/altri finanziatori		0		-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale				-
12) Debiti v/altri		9 450 000		9.450.000
Totale D)		1.389.385.649	2.205.820.208	-816.434.559 -37,0%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi				-
2) Risconti passivi				-
Totale E)		0	0	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		1.530.354.166	2.298.752.065	-768.397.900 -33,4%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare				
2) Depositi cauzionali				
3) Beni in comodato				
4) Altri conti d'ordine				
Totale F)		0	0	- 0,0%

Bilancio d'esercizio consolidato 2013 del Servizio Sanitario Regionale delle Marche

ALLEGATO ALLA DELIBERA

N° 1180 DEL 21 OTT 2014



CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO			Importi Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013			VARIAZIONE 2013-2012	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	2.766.439.112	2.761.183.272	5.255.840	0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.5 regionale	2.757.659.166	2.755.376.606	2.282.561	0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	6.621.567	5.292.529	1.329.038	25%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	535.887	4.391.544	-3.855.657	-88%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura	4.932.480	0	4.932.480	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura	187.138	0	187.138	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	1.975	99.102	-97.127	98%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			0	
6) Contributi da altri soggetti pubblici	964.087	801.883	162.204	20%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	175.209	6.000	169.209	2820%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente				
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata				
3) da Regione e altri soggetti pubblici	173.648	6.000	167.648	2794%
4) da privati	1.561		1.561	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.983.170	508.137	1.475.033	290%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-19.339.396	-3.738.294	-15.601.102	417%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.996.749	4.605.541	391.208	8%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	162.453.331	166.718.000	-4.264.670	-3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	87.932.561	110.400.344	22.467.782	-20%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	36.950.690	35.994.604	956.086	3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	37.570.079	20.323.053	17.247.027	85%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.556.230	21.778.013	-3.221.783	-15%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	45.790.911	49.240.005	-3.449.094	-7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	43.791.994	43.124.557	667.437	2%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
9) Altri ricavi e proventi	6.822.724	6.723.632	99.092	1%
Totale A)	3.029.511.655	3.049.634.726	-20.123.071	-0.7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	476.995.934	483.654.950	-6.659.016	-1%
a) Acquisti di beni sanitari	458.849.434	465.114.164	-6.264.730	1%
b) Acquisti di beni non sanitari	18.146.501	18.540.787	-394.286	2%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.062.128.188	1.047.509.981	14.618.208	1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	173.739.113	173.168.269	570.844	0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	249.647.170	247.286.494	2.360.675	1%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	64.214.355	61.270.656	2.993.699	5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	68.951.343	73.092.834	-4.141.491	-6%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	29.477.580	30.030.733	-553.153	2%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	13.205.948	13.280.180	-74.233	-1%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	217.088.958	209.603.435	7.485.523	4%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.912.556	18.493.556	419.000	2%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	7.475.996	5.788.574	1.687.422	29%
j) Acquisti prestazioni terminali in convenzione	4.759.790	5.639.913	-880.123	16%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	30.554.675	30.257.191	297.484	1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	68.161.275	63.634.315	4.526.960	7%
m) Compartecipazione al personale per atti Libero-prof. (intramoenia)	31.705.786	25.176.925	6.528.861	26%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	31.646.338	30.299.355	1.346.983	4%
o) Consulenze, collaborazioni, interne, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	28.292.654	28.568.413	-275.758	1%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	23.184.124	31.989.137	-8.805.013	27%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	1.110.527	0	1.110.527	
3) Acquisti di servizi non sanitari	155.943.362	156.035.528	-92.166	0%
a) Servizi non sanitari	150.078.380	150.882.486	-804.105	1%
b) Consulenze, collaborazioni interne, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.814.216	2.282.319	-468.103	21%
c) Formazione	4.050.766	2.870.723	1.180.043	41%
4) Manutenzione e riparazione	49.839.523	53.671.239	-3.831.716	7%
5) Godimento di beni di terzi	27.480.657	28.298.654	-817.997	-3%
6) Costi del personale	984.500.828	997.872.050	-13.371.222	-1%
a) Personale dirigente medico	349.283.852	354.189.631	-4.905.779	1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	34.353.190	34.738.356	-385.166	1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	412.885.071	416.184.066	-3.298.995	-1%
d) Personale dirigente altri ruoli	15.466.847	16.055.897	-589.051	-4%
e) Personale comparto altri ruoli	172.511.868	176.704.098	-4.192.230	-2%
7) Oneri diversi di gestione	20.810.636	17.963.000	2.847.635	16%
8) Ammortamenti	66.867.702	69.260.741	-2.393.038	3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.017.583	2.135.779	-118.197	-6%
b) Ammortamenti dei fabbricati	30.727.271	29.791.005	936.267	3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	34.122.848	37.333.957	-3.211.108	9%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.282.148	1.282.652	-504	0%
10) Variazione delle rimanenze	440.004	-952.084	1.392.088	-146%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	544.471	-1.042.754	1.587.174	152%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	104.417	90.670	195.087	-215%
11) Accantonamenti	54.398.222	62.956.002	-8.557.780	-14%
a) Accantonamenti per rischi	29.005.925	39.334.004	-10.328.079	-26%
b) Accantonamenti per premio operosità	1.052.648	1.158.135	-105.487	-9%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.263.724	7.578.917	-1.315.193	-17%
d) Altri accantonamenti	18.075.925	14.884.946	3.190.979	21%
Totale B)	2.900.687.205	2.917.552.712	-16.865.508	-0.6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	128.824.450	132.082.014	-3.257.563	-2.5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	127.144	297.878	-170.734	-57%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	511.263	452.126	59.137	13%
Totale C)	-384.119	-154.248	-229.871	149.0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni				
2) Svalutazioni				
Totale D)	0	0	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	12.940.994	14.035.857	-1.094.863	-8%
a) Plusvalenze	292.322	597	291.725	
b) Altri proventi straordinari	12.648.672	14.035.261	-1.386.588	
2) Oneri straordinari	6.467.961	20.912.686	-14.444.725	-69%
a) Minusvalenze	9.331	16.814	-7.483	
b) Altri oneri straordinari	6.458.630	20.895.874	-14.437.244	
Totale E)	6.473.033	-6.876.829	13.349.862	-194%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	134.913.364	125.050.937	9.862.428	8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	70.471.661	71.740.259	-1.268.599	-2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	65.177.624	65.874.257	696.632	-1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.112.497	3.662.500	-550.004	15%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	2.181.539	2.253.502	-71.963	3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	
2) IRES	1.210.561	664.083	546.478	82%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	1.796.237	2.727.658	-931.421	-34%
Totale Y)	73.478.459	75.132.000	-1.653.541	-2%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	61.434.906	49.918.936	11.515.969	23.1%

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO SSR ATTIVO			Importi : Euro		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE T/T-1 Importo %	
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		16.684.021	17.064.780	-1.380.758	-8,1%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0	0	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		0	0	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		302.734	428.636	-125.902	-29,4%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		765.358	482.086	283.272	58,8%
5) Altre immobilizzazioni immateriali		14.615.929	16.154.058	-1.536.129	-9,5%
II Immobilizzazioni materiali		919.299.311	933.606.273	-14.306.962	-1,6%
1) Terreni		36.670.798	36.318.831	-748.033	-2,1%
a) Terreni disponibili		32.279.177	33.027.210	-748.033	-2,3%
b) Terreni indisponibili		3.291.621	3.291.621	-0	0,0%
2) Fabbricati		688.740.079	692.300.645	-3.660.466	-0,6%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		40.950.437	42.237.075	-1.286.638	-3,0%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		647.789.642	650.063.469	-2.273.627	-0,3%
3) Impianti e macchinari		26.609.848	18.147.641	8.362.207	46,1%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		60.306.376	61.067.746	-10.761.371	-17,6%
5) Mobili e arredi		9.676.171	9.812.484	-1.236.313	-12,6%
6) Automezzi		652.828	816.310	-163.482	-20,0%
7) Oggetti d'arte		1.839.309	28.800	1.810.509	6286,6%
8) Altre immobilizzazioni materiali		5.669.247	8.097.164	-2.427.917	-30,0%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		101.434.655	107.016.762	-6.682.097	-6,2%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		221.663.402	172.432.463	49.120.940	28,5%
1) Crediti finanziari		221.525.585	172.365.445	49.160.140	28,5%
a) Crediti finanziari w/Stato		0	0	-	-
b) Crediti finanziari w/Regione		221.525.585	172.365.445	49.160.140	26,5%
c) Crediti finanziari w/partecipate		0	0	-	-
d) Crediti finanziari w/altre		0	0	-	-
2) Titoli		27.818	67.018	-39.200	-68,6%
a) Partecipazioni		26.656	65.856	-39.200	-59,5%
b) Altri titoli		1.162	1.162	-	0,0%
Totale A)		1.166.636.734	1.123.103.516	33.433.219	3,0%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		52.906.450	63.298.021	-391.670	-0,7%
1) Rimanenze beni sanitari		51.062.449	51.559.928	-497.479	-1,0%
2) Rimanenze beni non sanitari		1.844.001	1.738.093	105.909	6,1%
3) Acconti per acquisti beni sanitari					
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		1.888.282.460	2.781.419.676	-893.137.116	-32,1%
1) Crediti w/Stato		672.585.948	829.607.335	-42.976.614	-6,8%
a) Crediti w/Stato - parte corrente		452.109.332	378.110.808	73.996.523	19,6%
1) Crediti w/Stato per spesa corrente e acconti		451.901.875	377.090.476	74.811.399	19,8%
2) Crediti w/Stato - altro		207.457	1.020.332	-812.876	-79,7%
b) Crediti w/Stato - investimenti		218.480.787	250.323.756	-31.842.969	-12,7%
c) Crediti w/Stato - per ricerca		1.471.296	341.360	1.129.936	331,0%
1) Crediti w/Ministero della Salute per ricerca corrente		505.800	0	505.800	0,0%
2) Crediti w/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		955.496	341.360	614.136	179,9%
3) Crediti w/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		10.000	0	10.000	#DIV/0!
4) Crediti w/Stato - investimenti per ricerca		0	0	-	-
d) Crediti w/prefetture		524.534	631.411	-306.876	-36,9%
2) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma		1.105.352.630	1.994.226.111	-888.873.481	-44,6%
a) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		884.065.341	1.740.243.626	-856.178.284	-49,2%
1) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		883.221.450	1.739.733.535	-856.512.084	-49,2%
a) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario on		795.952.834	1.655.652.515	-859.699.681	-51,9%
b) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ag		349.803	1.225.066	-875.263	-71,4%
c) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ag		0	0	-	-
d) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		88.918.813	82.855.954	4.062.859	4,9%
2) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		843.891	510.091	333.800	65,4%
b) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		221.287.289	253.982.485	-32.695.196	-12,9%
1) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		115.900.252	148.528.931	-30.628.679	-20,9%
2) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione		0	2.066.518	-2.066.518	-100,0%
3) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		105.387.036	105.387.036	0	0,0%
4) Crediti w/Regione o Provincia Autonoma per costituzione risorse da investire		0	0	-	-
3) Crediti w/Comuni		5.554.500	4.564.835	969.665	21,7%
4) Crediti w/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		41.658.140	91.561.068	-49.902.928	-54,5%
a) Crediti w/aziende sanitarie pubbliche della Regione		38.481.225	89.260.678	-50.779.453	-56,9%
b) Crediti w/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		3.176.915	2.300.390	876.525	38,1%
5) Crediti w/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		5.119.932	5.653.496	-533.564	-9,4%
6) Crediti w/Erano		2.645.037	2.237.155	407.882	18,2%
7) Crediti w/altre		55.366.272	53.569.578	1.796.695	3,4%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		24.766	24.765	-	0,0%
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		0	0	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		24.765	24.765	-	0,0%
IV Disponibilità liquide		173.373.784	142.301.061	31.072.723	21,8%
1) Cassa		1.110.361	892.929	217.431	11,8%
2) Istituto Tesoriere		99.627.787	22.622.706	77.005.080	340,4%
3) Tesoriere Unica		70.469.925	116.683.367	-46.213.442	-39,6%
4) Conto corrente postale		2.165.712	2.002.049	163.663	8,2%
Totale B)		2.114.687.460	2.977.043.412	-862.465.952	-7,8%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI					
I Ratei attivi		928	21.430	-20.502	-95,7%
II Risconti attivi		2.248.792	3.096.480	-847.688	-27,4%
Totale C)		2.249.720	3.117.909	-868.189	-27,8%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		3.273.373.914	4.103.264.836	-829.890.921	-20,2%
D) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		198.541	0	198.541	0,0%
2) Depositi cauzionali		66.462.282	0	66.462.282	0,0%
3) Beni in comodato		57.059.547	30.814.039	26.245.508	86,4%
4) Altri conti d'ordine		97.446.685	102.959.211	-5.512.526	-5,4%
Totale D)		221.166.055	133.673.249	87.492.806	65,6%

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		-5.025.798	9.279.328	-14.305.126	-154,2%
II Finanziamenti per investimenti		729.189.278	722.259.406	6.929.871	1,0%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		280.138.266	278.097.876	2.040.391	0,7%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		10.584	2.148.000	-2.137.416	-99,5%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		0	1.886.000	-1.886.000	-100,0%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		0	0	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro		10.584	262.000	-251.416	-96,0%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		432.446.683	440.348.809	-7.902.125	-1,8%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		1.106.367	1.132.473	-26.106	-2,3%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		15.487.377	532.250	14.955.128	2809,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		21.813.242	22.315.024	-501.782	-2,2%
IV Altre riserve		28.309.968	23.318.787	4.991.181	21,4%
V Contributi per ripiano perdite		105.387.036	105.387.036	-	0,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo		-61.566.158	-111.170.027	49.603.869	-44,6%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		61.434.906	49.918.936	11.515.970	23,1%
Totale A)		879.542.473	821.308.491	58.233.982	7,1%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite		11.652.859	9.866.918	1.785.941	18,1%
2) Fondi per rischi		131.536.208	150.431.692	-18.895.484	-12,6%
3) Fondi da distribuire		37.724.080	-	37.724.080	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		14.988.018	13.449.659	1.538.359	11,4%
5) Altri fondi oneri		122.879.612	91.233.465	31.646.147	34,7%
Totale B)		318.780.777	264.981.734	53.799.043	20,3%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità		13.803.622	13.943.477	-139.855	-1,0%
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
Totale C)		13.803.622	13.943.477	-139.855	-1,0%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
1) Mutui passivi		3.675.622	5.192.339	-1.516.717	-29,2%
2) Debiti v/Stato		799.986.349	1.491.954.953	-691.968.604	-46,4%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		14.194.078	103.069.032	-88.874.954	-86,2%
4) Debiti v/Comuni		15.431.463	16.230.222	-798.759	-4,9%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		597.478.670	698.545.352	-101.066.681	-14,5%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità		320.466.178	376.084.315	-55.618.137	-14,8%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		435.708	1.509.764	-1.074.056	-71,1%
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extr		0	0	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		53.386.073	64.690.340	-11.304.267	-17,5%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		221.287.289	253.982.482	-32.695.193	-12,9%
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		1.903.423	2.278.450	-375.027	-16,5%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		5.971.907	3.085.773	2.886.134	93,5%
7) Debiti v/fornitori		361.604.730	416.086.311	-54.481.582	-13,1%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		17.732.962	21.642.324	-3.909.362	-18,1%
9) Debiti tributari		43.405.354	44.272.298	-866.944	-2,0%
10) Debiti v/altri finanziatori		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		55.349.346	59.916.849	-4.567.503	-7,6%
12) Debiti v/altri		137.829.459	132.789.449	5.040.010	3,8%
Totale D)		2.052.659.939	2.992.784.901	-940.124.962	-31,4%
E) RATEI E RISCOSSI PASSIVI					
1) Ratei passivi		261.582	45.576	216.006	473,9%
2) Riscossi passivi		8.325.522	10.200.657	-1.875.135	-18,4%
Totale E)		8.587.104	10.246.233	-1.659.129	-16,2%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		3.273.373.914	4.103.264.835	-829.890.920	-20,2%
F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		196.541	-	196.541	-
2) Depositi cauzionali		66.462.282	-	66.462.282	-
3) Beni in comodato		57.059.547	30.614.039	26.445.508	86,4%
4) Altri conti d'ordine		97.446.685	102.959.211	-5.512.526	-5,4%
Totale F)		221.165.055	133.573.249	87.591.806	65,6%