REGIONE LAZIO

Decreto del Commissario ad acta

(delibera del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013)

N. U00074 del 16/03/2018 **Proposta n.** 4231 **del** 12/03/2018

Oggetto:

Approvazione dei Bilanci d'Esercizio 2016 delle Aziende Sanitarie Locali ROMA 1, ROMA 2, ROMA 3, ROMA 4, ROMA 5, ROMA 6, VITERBO, RIETI, LATINA, FROSINONE, delle Aziende Ospedaliere SAN CAMILLO FORLANINI, SAN GIOVANNI ADDOLORATA, SANT'ANDREA, degli I.R.C.C.S. Pubblici I.F.O. e I.N.M.I, del Policlinico Universitario Statale UMBERTO I, della Fondazione POLICLINICO TOR VERGATA e dell'Azienda Regionale Emergenza Sanitaria ARES-118.

Copia

Estensore	Responsabile del Procedimento	Il Dirigente d'Area
GIANNICO MARCELLO	GIANNICO MARCELLO	M. GIANNICO

Il Direttore Regionale

IL SEGR. GEN. A.TARDIOLA

Richiesta di pubblicazione sul BUR: SI

Decreto n. del

Oggetto: Approvazione dei Bilanci d'Esercizio 2016 delle Aziende Sanitarie Locali ROMA 1, ROMA 2, ROMA 3, ROMA 4, ROMA 5, ROMA 6, VITERBO, RIETI, LATINA, FROSINONE, delle Aziende Ospedaliere SAN CAMILLO FORLANINI, SAN GIOVANNI ADDOLORATA, SANT'ANDREA, degli I.R.C.C.S. Pubblici I.F.O. e I.N.M.I, del Policlinico Universitario Statale UMBERTO I, della Fondazione POLICLINICO TOR VERGATA e dell'Azienda Regionale Emergenza Sanitaria ARES-118.

IL COMMISSARIO AD ACTA

VISTI per quanto riguarda i poteri

- lo Statuto della Regione Lazio;
- la Legge Costituzionale 18 ottobre 2001, n.3;
- la Legge Regionale 18 febbraio 2002, n.6 e successive modificazioni ed integrazioni;
- il Regolamento Regionale n. 1 del 6 settembre 2002, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale e successive modifiche ed integrazioni;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 523 del 11 novembre 2011 avente ad oggetto: "*Adozione del regolamento regionale concernente: "Modifiche al regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 (Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale)" e successive modifiche*";
- la Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013, con cui il Presidente della Regione Lazio Nicola Zingaretti è stata nominato Commissario ad acta per la prosecuzione del vigente Piano di rientro dai disavanzi regionali del settore sanitario della Regione, secondo i Programmi operativi di cui al richiamato articolo 2, comma 88 della legge n. 191/2009 e successive modificazioni ed integrazioni;
- la citata Deliberazione del 21 marzo 2013, con la quale sono stati confermati i contenuti del mandato commissariale affidato al Presidente pro tempore della Regione Lazio con Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 23 aprile 2010, come riformulato con la successiva Deliberazione del 20 gennaio 2012, intendendosi aggiornati i termini ivi indicati a decorrere dal corrente anno;

VISTI per quanto riguarda il piano di rientro

- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 66 del 12 febbraio 2007 concernente: "*Approvazione del piano di rientro per la sottoscrizione dell'Accordo tra Stato e Regione Lazio ai sensi dell'art.1, comma 180, della Legge 311/2004*";
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 149 del 6 marzo 2007 avente ad oggetto: "*Presa d'atto dell'Accordo Stato Regione Lazio ai sensi dell'art. 1, comma 180, della legge n. 311/2004, sottoscritto il 28 febbraio 2007. Approvazione del piano di rientro*";

VISTO il D.Lgs 30 dicembre 1992 n. 502 "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della Legge 23.10.1992 n. 421" e successive modifiche ed integrazioni, che introduce, tra l'altro, l'obbligo per le Aziende Sanitarie di adottare la contabilità economico patrimoniale e affida alle Regioni l'emanazione delle norme per la gestione economico finanziaria e patrimoniale delle Aziende Sanitarie informate ai principi di cui al codice civile, così come integrato e modificato dal D.Lgs 9 aprile 1991 n. 127;

VISTO il D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118 "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", e successive modifiche ed integrazioni, introdotte dal D.Lgs 10 Agosto 2014 n. 126.

VISTA la D.G.R. 30/03/2012 n. 129 avente ad oggetto "Attuazione del D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118. Attivazione della gestione sanitaria accentrata presso la regione Lazio";

VISTO il Decreto del Presidente in qualità di Commissario ad Acta 30/12/2015 n. 606 riguardante "Attuazione dei Programmi Operativi 2013-2015 approvati con il DCA n. U00247/14, come successivamente modificati ed integrati, tra l'altro, dal DCA n. U00373/15. Istituzione delle AA.SS.LL. "Roma 1" e "Roma 2". Soppressione delle AA.SS.LL. "Roma A", "Roma B", "Roma C" e "Roma E". Ridenominazione delle AA.SS.LL. "Roma D" come "Roma 3", "Roma F" come "Roma 4", "Roma G" come "Roma 5" e "Roma H" come "Roma 6";

VISTA la ripetizione dei servizi analoghi ai sensi dell'art. 5, comma 3 del contratto sottoscritto in data 19 febbraio 2014 tra la Regione Lazio e il R.T.I K.P.M.G. Advisory S.p.A. mandataria, Ernst & Young Financial Business Advisors S.p.A. mandante e Pricewaterhouse Coopers Advisory S.p.A. mandante, avente ad oggetto "l'affidamento dei servizi di advisory contabile previsti per le Regioni sottoposte ai Piani di rientro ai sensi dell'articolo 1, comma 180, della legge 311/2004 e dell'articolo 2, comma 88 della legge 191/2009" adottata con determinazione dirigenziale G13200 del 09/11/2016;

VISTA la prosecuzione degli effetti giuridici ed economici sino al 31/12/2017 del contratto sottoscritto in data 19 febbraio 2014 tra la Regione Lazio e il R.T.I. K.P.M.G. Advisory S.p.A. mandataria, Ernst & Young Financial Business Advisors S.p.A. mandante e Pricewaterhouse Coopers Advisory S.p.A. mandante, avente ad oggetto "Servizi di advisory contabile previsti per le Regioni sottoposte ai Piani di rientro ai sensi dell'articolo 1, comma 180, della legge 311/2004 e dell'articolo 2, comma 88 della legge 191/2009" adottata con determinazione dirigenziale G12864 del 19/09/2017.

CONSIDERATO che le attività svolte dall'advisor contabile hanno riguardato, tra l'altro, il supporto alla Regione nel miglioramento del processo di produzione e di analisi delle informazioni contabili del SSR e nell'applicazione del sistema di monitoraggio del Piano di rientro, nell'individuazione di soluzioni volte al miglioramento del processo di produzione, monitoraggio e analisi dei dati gestionali relativi alla produzione sanitaria, finalizzato all'integrabilità con le informazioni contabili del SSR;

PRESO ATTO delle direttive regionali in tema di contabilità e di bilancio delle Aziende Sanitarie contenute nelle circolari regionali n. 44/1998, n. 1875-10E/2001, n. 9/2002, n. 4/2003, n. 137044-4B01/2004, n. 98009-4B02/2005, n. 72678-4V13/2006, n. 39960-4V13/2007, n. 53600-4X00/2008, n .150867-4300/2008, n. 50746-4300/2009, n. 48958-4303/2010, n. 83647-DB-07-10/2011, n. 81862-DB-07-00/2012, n. 71329 DB/27/04/2013, n. 18281-GR/11/22 del 14/01/2014, n. 202452–GR/11/22 del 03/04/2014, n. 18726 - GR/11/22 del 14/01/2015, n. 211591- GR/11/22 del 17/04/2015, n. 209960–GR/11/22 del 21/04/2016 e n. 200928 del 19/04/2017;

PRESO ATTO che i Direttori Generali e/o Commissari Straordinari delle Aziende Sanitarie Locali ROMA 1, ROMA 2, ROMA 3, ROMA 4, ROMA 5, ROMA 6, VITERBO, RIETI, LATINA, FROSINONE, delle Aziende Ospedaliere SAN CAMILLO FORLANINI, SAN GIOVANNI ADDOLORATA, SANT'ANDREA, degli I.R.C.C.S. Pubblici I.F.O. e I.N.M.I, del Policlinico Universitario Statale UMBERTO I, della Fondazione POLICLINICO TOR VERGATA e dell'Azienda Regionale Emergenza Sanitaria ARES-118, hanno approvato il Bilancio d'esercizio 2016 ed hanno provveduto a trasmettere alla Regione la documentazione obbligatoria ai fini dell'approvazione regionale;

PRESO ATTO delle relazioni dei Collegi Sindacali sui Bilanci di Esercizio 2016 delle Aziende del S.S.R. e dei rilievi contenuti nelle relazioni stesse, all'osservanza e al riscontro dei quali le aziende sanitarie sono contestualmente richiamate;

CONSIDERATO che la documentazione pervenuta da parte delle aziende sanitarie, anche in formato elettronico mediante il sistema regionale di gestione documentale SIMPS, è stata oggetto di valutazione da parte degli uffici regionali e dell'advisor contabile, a partire dal mese di luglio 2017, mediante riscontri di tipo documentale ed incontri e verifiche con le aziende sanitarie per la valutazione analitica delle criticità emerse;

PRESO ATTO che i documenti richiamati nel presente provvedimento risultano acquisiti agli atti e conservati presso gli uffici della Direzione Regionale Salute e Politiche Sociali - Area Risorse Economico-Finanziarie;

TENUTO CONTO che, dal verbale della riunione Congiunta del Tavolo Tecnico per la verifica degli adempimenti regionali con il Comitato Permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza del 29 novembre 2017, si evince che la Regione Lazio, a consuntivo 2016 presenta un disavanzo prima delle coperture di 136,504 mln di euro;

TENUTO CONTO che tutte le fasi di verifica e analisi che la Regione ha condotto sono state operate con l'affiancamento dell'advisor contabile presente anche in sede di verifica del Tavolo Tecnico per la verifica degli adempimenti regionali e dal Comitato Permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza;

PRESO ATTO delle risultanze della gestione economico - patrimoniale dell'anno 2016, delle suindicate Aziende Sanitarie riportate nell' "Allegato A - Stato Patrimoniale", e nell' "Allegato B - Conto Economico", che formano parte integrante del presente provvedimento dalle quali non si evidenziano differenze, rispetto al risultato d'esercizio consolidato per il quale sono state definitivamente validate le coperture in sede di riunione Congiunta del Tavolo Tecnico per la verifica degli adempimenti regionali con il Comitato Permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza;

PRESO ATTO del contenuto delle schede sintetiche riferite ai bilanci 2016 delle suindicate Aziende Sanitarie, riportate nell' "Allegato C – Scheda sintetica", che forma parte integrante del presente provvedimento;

Decreto n. del

CONSIDERATO che i bilanci recepiti con il presente provvedimento sono stati già trasmessi nel N.S.I.S. – Nuovo Sistema Informativo Sanitario nelle modalità previste dalla normativa di riferimento;

DECRETA

Per i motivi di cui in premessa che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

1. di approvare i bilanci d'esercizio 2016 presentati dalle Aziende Sanitarie Locali ROMA 1, ROMA 2, ROMA 3, ROMA 4, ROMA 5, ROMA 6, VITERBO, RIETI, LATINA, FROSINONE, delle Aziende Ospedaliere SAN CAMILLO FORLANINI, SAN GIOVANNI ADDOLORATA, SANT'ANDREA, degli I.R.C.C.S. Pubblici I.F.O. e I.N.M.I, del Policlinico Universitario Statale UMBERTO I, della Fondazione POLICLINICO TOR VERGATA e dell'Azienda Regionale Emergenza Sanitaria ARES-118., le cui risultanze sono riportate nei seguenti allegati: "Allegato A - Stato Patrimoniale", "Allegato B - Conto Economico" e "Allegato C – Scheda sintetica", nell'intesa che le stesse aziende provvedano ad adottare tutte le iniziative necessarie per il riscontro e l'osservanza dei rilievi operati dalla Regione e dai collegi sindacali nelle modalità e secondo le indicazioni di cui all'Allegato C ed ai rispettivi verbali dei collegi sindacali;

2. di disporre che i Direttori Generali adottino tutte le iniziative di programmazione e di gestione tese a garantire il recupero dell'efficienza, efficacia ed economicità aziendali per riportare in equilibrio i risultati di esercizio.

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio.

NICOLA ZINGARETTI

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2016 - Azienda: POLICLINICO TOR VERGATA

CODICE	VOCE	2016	2015	2016-2015	Diff(%)
	ATTIVO				
A)	**IMMOBILIZZAZIONI**				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	12.493.914	13.042.559	- 548.645	-4%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	---
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	---
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	15.462	42.247	- 26.785	-63%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	---
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	12.478.452	13.000.312	- 521.860	-4%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	9.785.685	11.223.614	- 1.437.929	-13%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	---
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	---
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	---
A.II.2)	Fabbricati	-	-	-	---
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	---
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	---
A.II.3)	Impianti e macchinari	4.243.842	5.810.884	- 1.567.042	-27%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.153.774	5.202.666	- 48.892	-1%
A.II.5)	Mobili e arredi	245.026	152.830	92.196	60%
A.II.6)	Automezzi	-	-	-	---
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	---
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	143.042	57.234	85.809	150%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-	-	---
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	176.785	131.785	45.000	34%
A.III.1)	Crediti finanziari	176.785	131.785	45.000	34%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	---
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	---
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	---
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	176.785	131.785	45.000	34%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	---
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	---
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	---
	TOTALE A)	**22.456.384**	**24.397.958**	**- 1.941.573**	**-8%**
B)	**ATTIVO CIRCOLANTE**				
B.I)	Rimanenze	12.696.636	13.308.216	- 611.579	-5%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	12.382.067	12.862.784	- 480.718	-4%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	314.569	445.431	- 130.862	-29%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	---
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	---
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	112.739.005	108.433.550	4.305.455	4%
B.II.1)	Crediti v/Stato	116.385	110.775	5.610	5%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	---
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	---
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	---
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-	---
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	---
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	---
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	---
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	---
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	---
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	116.385	110.775	5.610	5%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	65.607.873	64.845.412	762.461	1%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	-	-	-	---
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	-	-	---
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	-	-	-	---
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	---
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	---
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-	---
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	---
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	65.607.873	64.845.412	762.461	1%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	1.806.208	888.331	917.877	103%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	---
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	63.801.666	63.957.082	- 155.416	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	---
B.II.3)	Crediti v/Comuni	-	-	-	---
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	22.904.382	21.398.237	1.506.145	7%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	22.820.290	21.397.347	1.422.943	7%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	84.091	890	83.202	9350%
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	---
B.II.6)	Crediti v/Erario	75.910	117.933	- 42.024	-36%
B.II.7)	Crediti v/altri	24.034.455	21.961.193	2.073.263	9%
B.III)	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	---
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	---
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	---
B.IV)	Disponibilità liquide	112.012	3.801.430	- 3.689.418	-97%
B.IV.1)	Cassa	-	-	-	---
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	112.012	3.801.430	- 3.689.418	-97%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	---
B.IV.4)	Conto corrente postale	-	-	-	---
	TOTALE B)	**125.547.653**	**125.543.196**	**4.457**	**0%**

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2016 - Azienda: POLICLINICO TOR VERGATA

CODICE	VOCE	2016	2015	2016-2015	Diff(%)
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	0	0	-	0%
C.II)	Risconti attivi	1.628.721	118.076	1.510.646	1279%
	TOTALE C)	1.628.721	118.076	1.510.646	1279%
	Totale attivo	149.632.758	150.059.229	- 426.470	0%
D)	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	---
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	---
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	---
D.4)	Altri conti d'ordine	339.280.679	339.280.679	- 0	0%
	TOTALE D)	339.280.679	339.280.679	- 0	0%
	PASSIVO				
A)	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-	-	-	---
A.II)	Finanziamenti per investimenti	8.364.766	5.342.734	3.022.032	57%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	---
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	---
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	---
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	---
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	---
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	7.007.188	4.360.098	2.647.090	61%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	---
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.357.578	982.636	374.942	38%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	700.398	799.808	- 99.410	-12%
A.IV)	Altre riserve	5.348.641	5.348.641	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	48.169.024	-	48.169.024	---
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	- 62.567.245	-	- 62.567.245	---
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	- 41.793.902	- 62.567.245	20.773.343	-33%
	TOTALE A)	- 41.778.319	- 51.076.063	9.297.744	-18%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	14.374	-	14.374	---
B.2)	Fondi per rischi	19.272.104	14.470.276	4.801.828	33%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	---
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	996.809	4.034.107	- 3.037.298	-75%
B.5)	Altri fondi oneri	239.102	386.778	- 147.676	-38%
	TOTALE B)	20.522.389	18.891.160	1.631.229	9%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosità	-	-	-	---
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	---
	TOTALE C)	-	-	-	---
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	---
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	---
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	---
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	---
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	9.350.380	9.522.609	- 172.229	-2%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	---
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	---
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	---
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	9.223.792	9.381.886	- 158.094	-2%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	---
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	126.588	140.723	- 14.135	-10%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	---
D.7)	Debiti v/fornitori	134.116.074	143.871.343	- 9.755.269	-7%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	2.258.570	6.173.244	- 3.914.674	-63%
D.9)	Debiti tributari	490.453	337.143	153.310	45%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	---
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	687.910	475.223	212.687	45%
D.12)	Debiti v/altri	23.985.301	21.864.569	2.120.731	10%
	TOTALE D)	170.888.688	182.244.131	- 11.355.443	-6%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	---
E.2)	Risconti passivi	-	-	-	---
	TOTALE E)	-	-	-	---
	Totale passivo	149.632.758	150.059.229	- 426.470	0%
F)	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	---
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	---
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	---
F.4)	Altri conti d'ordine	339.280.679	339.280.679	- 0	0%
	TOTALE F)	339.280.679	339.280.679	- 0	0%

Conto Economico - Consuntivo 2016 - Azienda: POLICLINICO TOR VERGATA

CODICE	VOCE	2016	2015	2016-2015	Diff(%)
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	34.015.483	37.958.260	- 3.942.777	-10%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	33.980.891	34.015.724	- 3.659.417	11%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	34.592	3.927.836	- 214.672	-5%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	3.870.679	- 15.000	0%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	---
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	---
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	- 19.600	---
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	---
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	34.592	57.157	- 180.072	-315%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	14.700	15.900	108%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	---
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	---
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	---
A.1.c.4)	da privati	-	14.700	15.900	108%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	---
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 497.593	- 464.473	- 394.725	85%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.255.527	306.980	172.084	56%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	192.884.760	188.218.020	8.214.540	4%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	183.154.671	177.827.327	8.742.595	5%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.531.344	6.395.624	- 74.501	-1%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.198.545	3.995.069	- 453.554	-11%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	2.818.987	3.228.383	- 899.230	-28%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.212.546	5.571.966	- 429.875	-8%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.387.507	1.151.305	103.154	9%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	---
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.528.230	1.722.141	731.896	42%
	TOTALE A)	240.403.448	237.692.542	11.158.489	5%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	97.604.867	104.686.680	5.210.003	5%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	97.161.992	103.842.636	- 6.680.644	-6%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	442.874	844.044	- 401.170	-48%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	47.345.305	51.994.636	- 4.649.331	-9%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	---
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	---
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	15.222.306	16.038.680	- 816.374	-5%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	---
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	---
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	---
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	---
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	---
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	---
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	---
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	379.594	389.327	- 9.733	-2%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	2.021	- 2.021	-100%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.020.892	5.176.600	- 155.708	-3%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	108.195	289.977	- 181.782	-60%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.147.210	15.360.862	- 1.213.652	-8%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.467.107	14.757.188	- 2.290.081	-16%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	---
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	33.956.423	33.606.166	350.257	1%
B.3.a)	Servizi non sanitari	33.013.636	32.776.981	236.654	1%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	910.493	737.474	173.019	23%
B.3.c)	Formazione	32.094	91.710	- 59.617	-65%
B.4)	Manutenzione e riparazione	13.792.457	14.165.949	- 373.493	-3%
B.5)	Godimento di beni di terzi	2.134.635	2.697.239	- 562.605	-21%
B.6)	Costi del personale	55.048.277	51.892.380	3.155.896	6%
B.6.a)	Personale dirigente medico	5.228.760	3.753.619	1.475.141	39%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	809.207	785.960	23.247	3%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	40.958.106	39.429.181	1.528.925	4%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	820.926	640.207	180.720	28%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	7.231.278	7.283.413	- 52.135	-1%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.343.434	2.369.358	- 25.924	-1%
B.8)	Ammortamenti	4.402.193	4.392.442	9.750	0%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	548.845	574.478	- 25.633	-4%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	---
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.853.548	3.817.964	35.583	1%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	2.859.099	- 2.859.099	-100%
B.10)	Variazione delle rimanenze	611.579	- 1.400.500	2.012.080	-144%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	480.718	- 1.433.310	1.914.027	-134%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	130.862	32.809	98.053	299%
B.11)	Accantonamenti	10.640.483	9.829.982	810.480	8%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	9.102.763	4.087.056	5.015.707	123%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	948.385	948.385	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	218.229	3.899.712	- 3.481.483	-94%
B.11.d)	Altri accantonamenti	373.086	1.096.829	- 723.743	-66%
	TOTALE B)	287.879.632	277.093.432	- 9.213.800	-3%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 47.476.184	- 39.400.870	11.924.689	-30%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	6.856	3.339	3.517	105%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	10.509.954	11.206.635	- 696.681	-6%
	TOTALE C)	- 10.503.097	- 11.203.295	700.198	-6%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	---
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	---
	TOTALE D)	-	-	-	---
E)	Proventi e oneri straordinari				
E.1)	Proventi straordinari	3.149.215	1.829.043	1.320.171	72%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	---
E.1.b)	Altri proventi straordinari	3.149.215	1.829.043	1.320.171	72%
E.2)	Oneri straordinari	2.100.812	9.149.938	- 7.049.125	-77%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	---
E.2.b)	Altri oneri straordinari	2.100.812	9.149.938	- 7.049.125	-77%
	TOTALE E)	1.048.402	- 7.320.894	8.369.297	-114%
	Risultato prima delle imposte	- 36.930.881	- 57.925.060	20.994.179	-36%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	4.842.275	4.642.185	200.089	4%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	3.597.091	3.334.500	262.591	8%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.233.817	1.293.317	- 59.499	-5%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	11.368	14.369	- 3.003	-21%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	---
Y.2)	IRES	6.372	-	6.372	---
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	14.374	-	14.374	---
	Totale Y)	4.863.021	4.642.185	220.835	5%
	Utile (perdita) dell'esercizio	- 41.793.902	- 62.567.245	20.773.343	-33%

SCHEDA SINTETICA	AZIENDA: POLICLINICO TOR VERGATA
Direttore Generale / Commissario Straordinario	Dott.ssa Tiziana Frittelli
Delibera Direttore Generale / Commissario Straordinario	n. 551 del 21/07/2017 n. 860 del 21/11/2017 (approvazione modelli CE, SP ministeriali)
Verbale del collegio sindacale	
Estremi del verbale	del 10/08/2017
Utile / perdita d'esercizio 2016	
Risultato d'esercizio approvato dall'Azienda	-41.793.901,59
Rilievi / Osservazioni / Raccomandazioni:	
Si raccomanda la corretta compilazione delle tabelle della Nota Integrativa che devono essere coerenti con i valori del bilancio d'esercizio e devono rispettare lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011.	

Copia