

FONDAZIONE PTV
POLICLINICO TOR VERGATA

Bilancio consuntivo
Esercizio 2015

Approvato dal Consiglio di amministrazione
nella seduta del 19 luglio 2016
e dall'Assemblea dei Soci nell'adunanza del 7 novembre 2016

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

STATO PATRIMONIALE (Allegato 1a)

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

Allegato 1 alla delibera n. 391 del 30.06.2016

1

Schema Stato Patrimoniale 118 - CONSUNTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 31-12-2015

ATTIVO					
A)	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	13.042.559	12.059.099	983.459	8%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	42.247	93.489	-51.242	-55%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	13.000.312	11.965.610	1.034.701	9%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	11.223.614	13.486.526	-2.262.912	-17%
A.II.1)	Terreni	0	0	0	
A.II.1.a)	Terreni disponibili	0	0	0	
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	0	0	0	
A.II.2)	Fabbricati	0	0	0	
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	
A.II.3)	Impianti e macchinari	5.810.884	8.038.230	-2.227.346	-28%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.202.666	5.088.276	114.390	2%
A.II.5)	Mobili e arredi	152.830	247.956	-95.126	-38%
A.II.6)	Automezzi	0	238	-238	-100%
A.II.7)	Oggetti d'arte	0	0	0	
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	57.234	111.826	-54.592	-49%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	131.785	131.785	0	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	131.785	131.785	0	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	131.785	131.785	0	0%
A.III.2)	Titoli	0	0	0	
A.III.2.a)	Partecipazioni	0	0	0	
A.III.2.b)	Altri titoli	0	0	0	
	TOTALE A)	24.397.958	25.677.410	-1.279.452	-5%

B)	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	13.308.216	11.907.715	1.400.500	12%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	12.862.784	11.429.475	1.433.310	13%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	445.431	478.240	-32.809	-7%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	108.433.550	51.943.419	56.490.131	109%
B.II.1)	Crediti v/Stato	110.775	234.460	-123.685	-53%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	0	0	0	
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0	0	0	
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	0	0	0	
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	0	0	0	
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	110.775	234.460	-123.685	-53%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	64.845.412	5.108.251	59.737.162	1.169%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0	0	0	
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	64.845.412	5.108.251	59.737.162	1.169%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	888.331	39	888.292	2.263.163%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0	
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	63.957.082	5.108.212	58.848.870	1.152%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	
B.II.3)	Crediti v/Comuni	0	0	0	
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	21.398.237	19.137.805	2.260.432	12%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.397.347	19.128.294	2.269.054	12%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	890	9.511	-8.621	-91%
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
B.II.6)	Crediti v/Erario	117.933	117.933	0	0%
B.II.7)	Crediti v/altri	21.961.193	27.344.970	-5.383.777	-20%
B.III)	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.IV)	Disponibilità liquide	3.801.430	3.711.177	90.253	2%
B.IV.1)	Cassa	0	0	0	
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	3.801.430	3.711.177	90.253	2%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	0	0	0	
B.IV.4)	Conto corrente postale	0	0	0	
	TOTALE B)	125.543.196	67.562.311	57.980.885	86%
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	0	0	0	0%
C.II)	Risconti attivi	118.076	156.163	-38.088	-24%
	TOTALE C)	118.076	156.163	-38.088	-24%
	Totale attivo	150.059.229	93.395.884	56.663.345	61%
D)	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	
D.2)	Depositi cauzionali	0	0	0	
D.3)	Beni in comodato	0	0	0	
D.4)	Altri conti d'ordine	339.280.679	340.009.177	-728.498	-0%
	TOTALE D)	339.280.679	340.009.177	-728.498	-0%

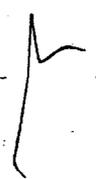
PASSIVO

A)	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	0	0	0	
A.II)	Finanziamenti per investimenti	5.342.734	3.244.712	2.098.022	65%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	0	0	0	
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	0	0	0	
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	4.360.098	2.409.558	1.950.540	81%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	982.636	835.154	147.482	18%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	799.808	872.171	-72.364	-8%
A.IV)	Altre riserve	5.348.641	5.348.641	0	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	0	343.108.340	-343.108.340	-100%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	0	-350.885.216	350.885.216	-100%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-62.567.245	-73.606.666	11.039.421	-15%
	TOTALE A)	-51.076.063	-71.918.019	20.841.955	-29%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	
B.2)	Fondi per rischi	14.470.276	8.658.859	5.811.418	67%
B.3)	Fondi da distribuire	0	0	0	
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	4.034.107	641.375	3.392.732	529%
B.5)	Altri fondi oneri	386.778	0	386.778	
	TOTALE B)	18.891.160	9.300.233	9.590.927	103%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosità	0	0	0	
C.2)	TFR personale dipendente	0	0	0	
	TOTALE C)	0	0	0	

D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	0	0	0	
D.2)	Debiti v/Stato	0	0	0	
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	2.842.630	-2.842.630	-100%
D.4)	Debiti v/Comuni	0	0	0	
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	9.522.609	8.313.153	1.209.457	15%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	0	0	
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	9.381.886	8.224.400	1.157.486	14%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0	
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	140.723	88.753	51.970	59%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
D.7)	Debiti v/fornitori	143.871.343	122.038.977	21.832.365	18%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	6.173.244	1.616.574	4.556.671	282%
D.9)	Debiti tributari	337.143	363.522	-26.380	-7%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	475.223	441.336	33.887	8%
D.12)	Debiti v/altri	21.864.569	20.397.477	1.467.092	7%
	TOTALE D)	182.244.131	156.013.669	26.230.462	17%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	0	0	0	
E.2)	Risconti passivi	0	0	0	
	TOTALE E)	0	0	0	
	Totale passivo	150.059.229	93.395.884	56.663.345	61%
F)	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	
F.2)	Depositi cauzionali	0	0	0	
F.3)	Beni in comodato	0	0	0	
F.4)	Altri conti d'ordine	339.280.679	340.009.177	-728.498	-0%
	TOTALE F)	339.280.679	340.009.177	-728.498	-0%

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

CONTO ECONOMICO (Allegato 1b)



Schema Conto Economico 118 - CONSUNTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 31-12-2015

CONTO ECONOMICO					
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	37.958.260	36.117.193	1.841.068	5%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	34.015.724	36.047.991	-2.032.267	-6%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.927.836	33.702	3.894.134	11.555%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	3.870.679	0	3.870.679	
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	0	
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	57.157	33.702	23.455	70%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	14.700	35.500	-20.800	-59%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	
A.1.c.4)	da privati	14.700	35.500	-20.800	-59%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-464.473	-511.593	47.119	-9%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	306.980	172.084	134.896	78%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	188.218.020	176.804.526	11.413.494	6%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	177.827.327	165.666.073	12.161.254	7%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.395.624	6.587.801	-192.178	-3%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.995.069	4.550.652	-555.583	-12%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.228.363	3.198.001	30.362	1%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.571.966	5.579.843	-7.877	-0%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.151.305	936.139	215.166	23%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.722.141	2.632.757	-910.616	-35%
	TOTALE A)	237.692.562	224.928.951	12.763.612	6%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	104.686.680	106.257.110	-1.570.430	-1%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	103.842.636	105.186.970	-1.344.334	-1%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	844.044	1.070.140	-226.096	-21%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	51.994.636	52.839.638	-845.002	-2%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	16.038.680	15.682.692	355.988	2%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	389.327	427.722	-38.394	-9%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.021	121	1.900	1.570%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.176.600	5.955.081	-778.481	-13%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	269.977	304.655	-34.679	-11%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.360.862	15.778.446	-417.584	-3%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.757.168	14.690.920	66.248	0%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	33.606.166	35.613.664	-2.007.498	-6%
B.3.a)	Servizi non sanitari	32.776.981	34.869.282	-2.092.300	-6%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	737.474	733.527	3.947	1%
B.3.c)	Formazione	91.710	10.855	80.855	745%
B.4)	Manutenzione e riparazione	14.165.949	15.173.227	-1.007.278	-7%
B.5)	Godimento di beni di terzi	2.697.239	3.343.245	-646.006	-19%
B.6)	Costi del personale	51.892.380	51.520.881	371.499	1%
B.6.a)	Personale dirigente medico	3.753.619	3.463.039	290.581	8%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	785.960	827.508	-41.548	-5%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	39.429.181	39.273.448	155.733	0%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	640.207	684.547	-44.340	-6%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	7.283.413	7.272.339	11.074	0%

T

B.7)	Oneri diversi di gestione	2.369.358	2.264.817	104.541	5%
B.8)	Ammortamenti	4.392.442	4.828.811	-436.369	-9%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	574.478	616.339	-41.861	-7%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	0	0	0	
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.817.964	4.212.472	-394.508	-9%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.859.099	0	2.859.099	
B.10)	Variazione delle rimanenze	-1.400.500	3.500.457	-4.900.958	-140%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.433.310	3.385.002	-4.818.312	-142%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	32.809	115.455	-82.646	-72%
B.11)	Accantonamenti	9.829.982	7.109.519	2.720.463	38%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	4.087.056	6.539.828	-2.452.773	-38%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	946.385	0	946.385	
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.699.712	441.980	3.257.732	737%
B.11.d)	Altri accantonamenti	1.096.829	127.711	969.118	759%
	TOTALE B)	277.093.432	282.451.370	-5.357.938	-2%
	Differenza tra valore e costi della produzione	-39.400.870	-57.522.420	18.121.550	-32%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	3.339	2.228	1.111	50%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	11.206.635	10.780.105	426.529	4%
	TOTALE C)	-11.203.295	-10.777.877	-425.418	4%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	
	TOTALE D)	0	0	0	
E)	Proventi e oneri straordinari				
E.1)	Proventi straordinari	1.829.043	6.073.628	-4.244.585	-70%
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	1.829.043	6.073.628	-4.244.585	-70%
E.2)	Oneri straordinari	9.149.938	6.741.009	2.408.929	36%
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	9.149.938	6.741.009	2.408.929	36%
	TOTALE E)	-7.320.894	-667.380	-6.653.514	997%
	Risultato prima delle imposte	-57.925.060	-68.967.678	11.042.618	-16%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	4.642.185	4.638.988	3.197	0%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	3.334.500	3.366.884	-32.384	-1%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.293.317	1.259.652	33.664	3%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	14.369	12.451	1.918	15%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	
Y.2)	IRES	0	0	0	
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	
	Totale Y)	4.642.185	4.638.988	3.197	0%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-62.567.245	-73.606.666	11.039.421	-15%

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

NOTA INTEGRATIVA (Allegato 1c)



**FONDAZIONE PTV
POLICLINICO TOR VERGATA**

**Nota Integrativa
al Bilancio di esercizio
al 31 dicembre 2015**

Sommario

Sommario	2
Premessa.....	4
Criteri di formazione.....	9
Criteri di valutazione.....	12
Dati relativi al personale	17
Personale Dipendente.....	17
Personale Universitario	18
Analisi delle voci di stato patrimoniale.....	20
Immobilizzazioni.....	20
Immobilizzazioni Immateriali	20
Immobilizzazioni Materiali	21
Immobilizzazioni Finanziarie.....	21
Attivo Circolante.....	22
Rimanenze.....	22
Crediti.....	23
Credito verso Regione.....	24
Credito verso aziende sanitarie pubbliche.....	24
Credito verso altri.....	25
Fondo svalutazione crediti	26
Disponibilità liquide.....	27
Ratei e risconti attivi	27
Analisi delle voci di stato patrimoniale – Passivo.....	28
Patrimonio Netto	28
Finanziamenti per investimenti.....	28
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	29
Finanziamenti per investimenti da rettifiche contributi in conto esercizio	29
Contributi per ripiano perdite.....	29
Utili / perdite a nuovo.....	30
Fondi per rischi e oneri.....	30
Debiti.....	32
Debiti verso Regione.....	33
Debiti verso aziende sanitarie	33
Debiti verso fornitori.....	34
Debiti tributari	38
Debiti verso istituti di previdenza	38
Altri debiti	38
Ratei e risconti passivi.....	39
Conti d'ordine	40
Analisi delle voci del conto economico.....	41

Valore della produzione.....	44
Contributi in conto esercizio.....	44
Rettifiche Contributi in conto esercizio.....	46
Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi.....	46
Ricavi per prestazioni sanitarie.....	46
Compartecipazioni alle spese per prestazioni sanitarie.....	48
Quota Contributi in c/capitale imputata all'esercizio.....	48
Altri ricavi e proventi.....	48
Costi della produzione.....	50
Acquisto di beni.....	50
Acquisto di servizi.....	51
Acquisto di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale.....	52
Rimborsi, assegni e contributi sanitari.....	52
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie.....	53
Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria.....	54
Acquisti di servizi non sanitari.....	54
Servizi non sanitari.....	54
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.....	55
Formazione.....	55
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata).....	56
Godimento beni di terzi.....	56
Costi per personale dipendente.....	56
Oneri diversi di gestione.....	57
Ammortamenti.....	58
Svalutazione crediti.....	58
Variazioni delle rimanenze.....	58
Accantonamenti tipici dell'esercizio.....	60
Accantonamenti per rischi.....	60
Altri accantonamenti.....	60
Accantonamenti per premi operosità Sumai.....	61
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione (extra fondo) vincolati.....	61
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati.....	61
Accantonamenti per rinnovi contrattuali medici Sumai.....	62
Altri accantonamenti.....	62
Proventi e oneri finanziari.....	62
Proventi ed oneri straordinari.....	63
Imposte sul reddito dell'esercizio.....	64
Risultato dell'esercizio.....	64
Allegati.....	65

Premessa

La Fondazione PTV – Policlinico Tor Vergata è stata attivata con legge regionale n. 26 del 28 dicembre 2007, art. 42¹ commi 3, 4 e 5, confermando la sperimentazione gestionale prevista dall'art. 6 del vigente Protocollo d'Intesa fra Regione e l'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata" che prevede l'attivazione della Fondazione "Policlinico Tor Vergata", già costituita in data 11 marzo 2005, provvedendo alle necessarie modifiche statutarie. Detta sperimentazione gestionale, di durata quinquennale, era soggetta a verifica al termine del terzo esercizio, ed in caso di esito negativo il Presidente della Regione e il Rettore dell'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata" avrebbero stipulato il nuovo protocollo d'intesa costituendo l'azienda integrata ospedaliera - universitaria Tor Vergata, dotata di autonoma personalità giuridica di diritto pubblico. Sempre il citato articolo della legge regionale prevedeva che il personale dipendente della fondazione "Policlinico Tor Vergata" durante il periodo di sperimentazione e al termine della stessa in caso di consolidamento dell'assetto istituzionale individuato, sarebbe stato assunto mediante concorsi pubblici in armonia con le norme di cui al decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche) e successive modifiche e in analogia al regolamento dei concorsi previsto per le aziende del servizio sanitario nazionale. Al

¹ Legge regionale n. 26 del 28 dicembre 2007, **Art. 42** - (Norme relative alle aziende integrate ospedaliero-universitarie), commi 3,4,5:

3. E' fatta salva la sperimentazione gestionale prevista dall'articolo 6 del vigente protocollo d'intesa fra Regione e l'Università degli studi di Roma "Tor Vergata". Il Presidente della Regione e il Rettore dell'Università degli studi di Roma "Tor Vergata", previa concertazione con le organizzazioni sindacali, attivano la fondazione "Policlinico Tor Vergata" costituita in data 11 marzo 2005, provvedendo alle necessarie modifiche statutarie.

4. Il Consiglio regionale, su proposta della Giunta, procede alla verifica triennale degli esiti della suddetta sperimentazione. In caso di accertato esito negativo della stessa, il Presidente della Regione ed il Rettore dell'Università di Roma "Tor Vergata" stipulano, sentita la commissione consiliare competente, entro sessanta giorni, il nuovo protocollo d'intesa ai sensi del comma 1. Il Presidente della Regione costituisce nei successivi sessanta giorni l'azienda integrata ospedaliera-universitaria Tor Vergata, dotata di autonoma personalità giuridica di diritto pubblico [comma abrogato dall'art. 6, comma 5, L.R. 22 aprile 2011, n. 6].

5. Il personale dipendente della fondazione "Policlinico Tor Vergata" durante il periodo di sperimentazione e al termine della stessa in caso di consolidamento dell'assetto istituzionale individuato, è assunto mediante concorsi pubblici in armonia con le norme di cui al decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche) e successive modifiche e in analogia al regolamento dei concorsi previsto per le aziende del servizio sanitario nazionale. Al personale dipendente della fondazione "Policlinico Tor Vergata" si applicano gli istituti normativi ed economici del personale dipendente del servizio sanitario nazionale.

personale dipendente della fondazione "Policlinico Tor Vergata" si sarebbero applicati gli istituti normativi ed economici del personale dipendente del servizio sanitario nazionale.

Quanto sopra è stato poi declinato nelle premesse dello statuto della costituita Fondazione PTV, dove è previsto che il complesso di beni costituenti l'azienda PTV è apportato a titolo gratuito a favore del nuovo soggetto giuridico "Fondazione PTV Policlinico Tor Vergata", a cui viene trasferito il complesso dei rapporti giuridici attivi e passivi fermo restando il permanere dei rapporti giuridici relativi al personale dipendente e a tutti quei rapporti che per la loro natura non potranno essere trasferiti alla Fondazione per i quali è previsto il riaddebito dalla Azienda alla Fondazione.

A tal fine, brevemente, sono illustrati i principi contabili utilizzati per inquadrare tale operazione, stante il fatto che la fattispecie in oggetto non trova nella disciplina codicistica e in dottrina un univoco inquadramento.

Per quanto attiene all'inquadramento civilistico dell'operazione in parola, si deve innanzi tutto notare come, sulla base di quanto stabilito dalla specifica previsione contenuta nella premessa allo Statuto della Fondazione, alla costituzione del fondo di dotazione di quest'ultima si è provveduto mediante l'assegnazione a titolo gratuito dei beni mobili e immobili di proprietà dell'Università degli studi di Roma Tor Vergata (di seguito anche "Università") e già concessi in uso a AOU PTV, dei beni mobili e immobili di proprietà di AOU PTV, nonché della stessa intera azienda nel suo complesso fatti salvi, come accennato, i soli rapporti di impiego a tempo indeterminato del personale dipendente dell'Azienda e quelli che, per loro natura, possono essere intrattenuti soltanto con la stessa che rimangono in capo all'Azienda fino al termine della sperimentazione, per espressa previsione contenuta nella premessa allo Statuto della Fondazione.

Tale assegnazione può trovare disciplina nelle norme del codice civile, stante anche il disposto della "Clausola di rinvio" di cui all'art. 25 dello Statuto. Detta clausola dispone, infatti, che, per quanto non previsto dallo Statuto stesso, si applicano le disposizioni del codice civile e le norme di legge vigenti in materia.

Con riferimento alle componenti patrimoniali dell'azienda, volendo pertanto mutuare le norme civilistiche inerenti all'azienda in senso tecnico ed accedendo alla prevalente impostazione dottrinale che restringe il

significato di tale espressione ai soli beni organizzati per l'esercizio dell'attività di impresa, si può intendere il riferimento specifico al complesso Azienda, tra i beni assegnati al fondo di dotazione, nel senso di una voluta estensione anche a beni ulteriori rispetto a quelli mobili ed immobili necessari allo svolgimento dell'attività della Fondazione, tra cui segnatamente, in via di esempio: rapporti giuridici, diritti, servizi e contratti già facenti capo a AOU PTV.

Pertanto, sostenendo l'utilizzabilità della nozione prettamente civilistica di azienda in senso tecnico e tenendo presente il suo carattere di provvisorietà, la cessione in uso gratuito, ipotizzata nella premessa allo Statuto della Fondazione, configurerebbe giuridicamente un comodato d'azienda; fattispecie di godimento e gestione dell'azienda non espressamente disciplinata in via normativa, ma ritenuta dalla dottrina² unanime pienamente ammissibile nel nostro ordinamento e destinata a produrre, in capo al comodatario nel caso di specie la Fondazione, che per ciò solo ne assume la relativa gestione, un trasferimento temporaneo a titolo gratuito dell'azienda. In punto di disciplina, in assenza di una normativa ad hoc, saranno applicabili a tale fattispecie le norme previste in generale nel codice civile in tema di comodato e di affitto di azienda, in quanto compatibili e, dunque, con esclusione di quelle che presuppongono la corrispettività del contratto.

Sul punto, giova precisare che, essendo AOU PTV un'Azienda dell'Università facente parte integrante della stessa, in quanto, sia pure dotata di autonomia gestionale, patrimoniale e contabile, è tuttavia priva di personalità giuridica, il trasferimento di beni dell'Azienda, nonché di ogni rapporto giuridico, attivo o passivo, diritto, contratto di quest'ultima e, dunque, dell'Azienda nel suo complesso, configura un comodato di ramo d'azienda da parte dell'Università stessa.

È pertanto inquadrata l'operazione de qua come un comodato cui risultano applicabili, in quanto compatibili, le disposizioni civilistiche proprie dell'affitto d'azienda.

In particolare per dare evidenza dell'avvenuto trasferimento dall'Azienda PTV alla Fondazione di tutti i rapporti giuridici facenti capo alla Azienda stessa, con esclusione dei rapporti giuridici relativi al personale e quei rapporti che per la loro particolare natura non sono stati trasferiti alla

² Cfr., ex multis, BALDUCCI, L'affitto di azienda, Milano 2007, p. 53 s.

Fondazione, ma anche per evidenziare l'ammontare della massa creditoria e debitoria sorta prima della costituzione della Fondazione, si è provveduto, una volta trasferiti tali rapporti nel bilancio della Fondazione, a spostare gli stessi nei conti d'ordine della medesima.

Tale scelta fu giustificata dal fatto che in questo modo è data separata evidenza dei rapporti creditori e debitori sorti prima della costituzione della Fondazione che rappresentano, quindi, con la loro iscrizione nei conti d'ordine, il rischio massimo che la Fondazione assume in ragione di detti rapporti.

In considerazioni delle decisioni assunte nel corso del 2015 (come meglio nel prosieguo descritte) che dovrebbero condurre alla costituzione di una nuova Fondazione IRCCS di diritto pubblico ai sensi dell'art. 14, comma 3°, del D.Lgs. 288/2003, e alla contestuale estinzione della Fondazione di Diritto Privato e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria, nonché della esiguità (rispetto agli importi originari) e vetustà delle poste in parola; si è provveduto – anche al fine di avere una migliore rappresentazione in bilancio della situazione patrimoniale – a riportare gli importi precedentemente trasferiti nei conti d'ordine tra i crediti e i debiti secondo l'iscrizione originaria.

È indispensabile informare che in ogni caso gli importi residui relativi alla massa creditoria e debitoria sorta prima della costituzione della Fondazione risultano rintracciabili attraverso una specifica causale iscritta su ogni documento contabile.

La legge regionale 22 aprile 2011, n. 6 ha infine promosso la trasformazione della Fondazione PTV in Fondazione IRCCS – Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico.

Al riguardo si evidenzia che nelle more dell'applicazione di quanto previsto dalla suddetta legge regionale, a seguito alla cessazione della sperimentazione gestionale ai sensi dell'art. 5 dello Statuto, già in precedenza prorogata fino al 30.6.2014, e nella prospettiva di attivare quanto previsto dall' art. 6 della citata legge regionale 22 aprile 2011, n. 6, con Delibera dei Soci Fondatori del 26 giugno 2014 di modifica e integrazione dell'articolo 24 dello Statuto, è stata prevista la prosecuzione delle attività della stessa Fondazione PTV disciplinata in conformità alle vigenti norme organizzative e statutarie della Fondazione PTV e dell'Azienda Ospedaliera Universitaria.

Successivamente, in base a tali modifiche statutarie, con Delibera n. 9 del

1.07.2014 il Cda della Fondazione PTV ha proceduto a nominare la Dott.ssa Tiziana Frittelli - per la durata di 5 (cinque) anni con decorrenza dal 1° luglio 2014 - quale Direttore Generale della Fondazione PTV - Policlinico Tor Vergata con, altresì, funzioni di gestione dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Tor Vergata in qualità di Direttore Generale della stessa ai sensi e per gli effetti di cui al D.Lgs. 517/1999.

Si rappresenta che, in data 7 luglio 2015, il Prof. Giuseppe Novelli, in qualità di Rettore dell'Università degli Studi Tor Vergata, e il Dr. Nicola Zingaretti, quale Presidente della Regione Lazio, anche in qualità di Commissario ad Acta per il Piano di Rientro, hanno sottoscritto un "*Protocollo di intenti*" approvato dal Senato Accademico e dal CDA dell'Ateneo, recante il cronoprogramma delle azioni da porre in essere ai fini della costituzione della Fondazione IRCCS di diritto pubblico ai sensi dell'art. 14, comma 3°, del D.Lgs. 288/2003, e la contestuale estinzione della Fondazione di Diritto Privato e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria.

In attuazione di quanto convenuto nel "Protocollo d'Intenti", risulta che la Regione abbia trasmesso al Tavolo di verifica per gli adempimenti del Piano di Rientro uno schema di Decreto Commissariale e uno schema di Decreto rettorale relativi alla estinzione della vigente Fondazione Policlinico Tor Vergata di diritto privato e della omonima Azienda Ospedaliera Universitaria e alla contestuale costituzione della "Fondazione Policlinico Universitario di Tor Vergata - PTV" nella forma giuridica di fondazione - ente di diritto pubblico, con allegato il relativo schema di statuto, nella prospettiva del conclusivo riconoscimento del carattere scientifico della stessa Fondazione.

Criteri di formazione

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa.

Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

La nota integrativa è parte integrante del bilancio di esercizio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del Codice Civile e contiene tutte le informazioni richieste dalle norme di legge in materia di bilancio.

Nella formulazione del bilancio di esercizio sono stati applicati i principi illustrati nella nota prot. 209960/GR/11/22 del 21 aprile 2016 ("*Linee guida per la redazione del Bilancio d'esercizio 2015*"), della richiamata circolare 698541 del 16 dicembre 2015 ("*Rendicontazione economica IV trimestre 2015 - Preconsuntivo*") nonché gli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, i principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, i principi contabili internazionali IAS e IPSAS, nei limiti in cui questi interpretano ed integrano la normativa regionale, le norme civilistiche dalla stessa richiamate e le disposizioni della Giunta Regionale per quanto attiene:

- principi di redazione del bilancio;
- conto economico;
- le indicazioni generali e specifiche per la compilazione della nota integrativa;
- le rilevazioni contabili dei costi per consumi di prestazioni sanitarie;
- le rilevazioni contabili per la definizione della posizione creditoria/debitoria finale nei confronti della Regione.

La redazione del presente bilancio si è ispirata ai principi di chiarezza e di rappresentazione veritiera e corretta desumibili dall'art. 2423 e dall'art. 2423 bis del Codice Civile nonché ai seguenti principi:

- *competenza*: sono stati considerati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento, tenendo conto anche dei rischi ed oneri emersi dopo la chiusura dell'esercizio;
- *prudenza*: sono stati imputati solo i proventi effettivamente realizzati mentre nell'imputazione dei costi si è tenuto conto anche di oneri e rischi conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- *continuità o costanza di applicazione dei criteri di valutazione delle poste*: sono stati utilizzati i medesimi criteri di valutazione adottati nell'esercizio precedente, degli eventuali cambiamenti è stata data giustificazione nella nota integrativa;
- *continuazione dell'attività Aziendale – cosiddetto "going concern"*: il bilancio è stato redatto nella prospettiva di continuazione dell'attività aziendale;
- *valutazione della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo*: il principio prevede che l'elemento prevalente nella rilevazione contabile di una operazione aziendale sia la sostanza economica dell'operazione stessa e non il suo aspetto formale.

Non vi sono state deroghe alle disposizioni previste dal quarto comma dell'art. 2423 del codice civile.

Il bilancio di esercizio è stato predisposto in unità di euro.

L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore se minori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiore a 0,5 Euro. Ciò comporta che eventuali differenze emergenti sono dovute unicamente a detti arrotondamenti.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, costituisce parte integrante del bilancio di esercizio.

La situazione economica al 31 dicembre 2015 rispetta il principio della pertinenza dei fattori produttivi al periodo di competenza al quale hanno ceduto il loro contributo economico.

Il conto economico e lo stato patrimoniale sono stati desunti dalle scritture contabili informatizzate, tenute con il metodo della partita doppia.

La procedura di contabilità generale è integrata con le contabilità di magazzino, di approvvigionamento, dei cespiti ammortizzabili e della cassa economale.

Lo schema di bilancio segue il medesimo criterio di classificazione del bilancio civilistico delle aziende di diritto privato che prevede la redazione dello stato patrimoniale attivo, passivo e del conto economico;

- stato patrimoniale attivo secondo il criterio della liquidità crescente;
- stato patrimoniale passivo mediante il criterio della determinatezza delle poste e dell'esigibilità;
- conto economico in forma scalare con la distinzione:
 - o del risultato della gestione caratteristica;
 - o della gestione finanziaria;
 - o delle rettifiche di valore delle attività finanziarie;
 - o della gestione straordinaria;
 - o della gestione fiscale;
 - o del risultato di esercizio.

In calce allo stato patrimoniale sono rappresentati i conti d'ordine.

Criteri di valutazione

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Di seguito si riportano le aliquote indicate nell'allegato 3 del citato D.lgs. 118/2011:</p> <ul style="list-style-type: none"> • COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO 20% • COSTI DI RICERCA E SVILUPPO 20% • DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO durata legale del diritto o, in assenza, 20% • DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI durata legale del diritto o, in assenza, 20% • MIGLIORIE SU BENI DI TERZI aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto • IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI -- ALTRE IMMOBILIZZAZIONI

	<p style="text-align: center;">IMMATERIALI 20%</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
<p>Immobilizzazioni materiali</p>	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Di seguito si riportano le aliquote indicate nell'allegato 3 del citato D.lgs. 118/2011:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TERRENI -FABBRICATI: • Edifici adibiti all'attività istituzionali 3% • Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale 3% <li style="padding-left: 20px;">Costruzioni leggere 10% • IMPIANTI E MACCHINARI: • Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionali 12,5% • Impianti e macchinari adibiti ad uso civile

	<p>non istituzionale 12,5%</p> <ul style="list-style-type: none"> • IMPIANTI E MACCHINARI - AUDIOVISIVI 20% • IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO 3% • ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE 20% • MOBILI E ARREDI 12,5% • AUTOMEZZI 25% • ALTRI BENI MATERIALI 20% <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.

Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul	Sono determinate secondo le norme e le aliquote

reddito	vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

Si rappresenta che in allegato alla presente Nota Integrativa sono prodotte le tabelle richieste dal D.Lgs. 118/2011.

Dati relativi al personale

Personale Dipendente

DATI SULL'OCCUPAZIONE AL 31.12.2014						DATI SULL'OCCUPAZIONE AL 31.12.2015				
PERSONALE DIPENDENTE		2014				2015				
UNITA' IN SERVIZIO										
Tipologia personale	personale al 31/12/2014	di cui T.IND.	di cui PT	di cui TD *	di cui 15 SEPT	personale al 31/12/2015	di cui T.IND.	di cui PT	di cui TD *	di cui 15 SEPT
RUOLO SANITARIO										
Dirigenza										
Medico-veterinaria	42	9		33		47	16		31	
Sanitaria	10	10				10	10			
Comparto										
Categoria DS	61	61				57	57			
Categoria D	931	847	52	84		940	854	53	86	
Categoria C	0									
Categoria BS	0					2	2			
RUOLO PROFESSIONALE										
Dirigenza										
Liv. Dirigenziale	0					0				
Comparto										
Categoria D	0					2			2	
RUOLO TECNICO										
Dirigenza										
Liv. Dirigenziale	0					0				
Comparto										
Categoria DS	0									
Categoria D	1			1		1			1	
Categoria C	2	2				2	2	1		
Categoria BS	14	14	2			12	12			
Categoria B	15	15				15	15	2		
Categoria A	0									
RUOLO AMMINISTRATIVO										

Dirigenza										
Liv. Dirigenziale	8	7			1	7	7			
Comparto										
Categoria DS	8	8				8	8	1		
Categoria D	27	27	2			28	28	2		
Categoria C	71	71	10			70	70	10		
Categoria BS	84	84	7			83	83	8		
Categoria B	8	8				8	8			
Categoria A	0									
TOTALE	personale al 31/12/2014	di cui T.IND.	di cui PT	di cui TD *	di cui 15 SEPT	personale al 31/12/2015	di cui T.IND.	di cui PT	di cui TD *	di cui 15 SEPT
	1282	1163	73	118	1	1292	1172	77	120	0

* include sostituzioni e comandi in entrata

Personale Universitario

PERSONALE UNIVERSITARIO	2014		2015	
	UNITA' IN SERVIZIO			
Tipologia personale	al 31/12	di cui Part Time	al 31/12	di cui Part Time
RUOLO SANITARIO				
DIRIGENZA	208		201,24	
COMPARTO	13	1	12	1
RUOLO PROFESSIONALE				
DIRIGENZA				
COMPARTO				
RUOLO TECNICO				
DIRIGENZA				
COMPARTO				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
DIRIGENZA	1,76		1,76	
COMPARTO				
TOTALE	222,76	1	215	1

Si precisa che ai fini della estrapolazione dei dati di cui alla presente tabella il criterio tenuto a riferimento è quello delle ore/uomo (38 ore settimanali per il personale strutturato come dirigente; 36 ore settimanali per il personale strutturato come comparto). Inoltre non esistono unità di personale universitario docente/ricercatore a tempo parziale atteso che tutte le unità di personale al di fuori di quelle afferenti al comparto strutturate al PTV garantiscono, a norma di quanto disposto dal vigente Protocollo d'Intesa Regione/Università almeno 29 ore di assistenza, a prescindere dal regime di impegno universitario prescelto di tempo pieno o tempo definito.

Analisi delle voci di stato patrimoniale

Come già specificato in premessa, si ricorda che, l'ammontare complessivo dei debiti sorti alla data del 30 giugno 2008, data di avvio della Fondazione, trasferiti in detta data nei conti d'ordine - anche al fine di avere una migliore rappresentazione in bilancio della situazione patrimoniale - sono stati riportati secondo l'iscrizione originaria tra i crediti e i debiti.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni accolgono quegli elementi del patrimonio che sono destinati ad essere durevolmente utilizzati (art. 2424 bis del codice civile). Sono composte dalle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Si rappresenta che in osservanza della circolare regionale prot. 71329 DB/27/04 del 18 aprile 2013 ("*Linee guida per la redazione del bilancio d'esercizio 2012*") e della successiva circolare prot. 90470 DB/27/04 del 17 maggio 2013 ("*Attuazione delle disposizioni ministeriali in materia di trattamento contabile dei cespiti acquistati con contributi in c/esercizio. Posticipo delle scadenze per la trasmissione e l'adozione del Bilancio d'esercizio 2012*"), concernente l'applicazione del D.lgs. 118/2011, con riferimento al trattamento contabile dei cespiti e degli ammortamenti, questa Fondazione ha provveduto dapprima al ricalcolo dei fondi di ammortamento in base alle aliquote indicate nell'allegato 3 del citato D.Lgs. e conseguentemente a calcolare gli ammortamenti per l'esercizio 2012 in base alle nuove aliquote.

In osservanza della citata circolare regionale del 17 maggio 2013 si è provveduto ad utilizzare la casistica applicativa relativa alla sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti acquistati con contributi in conto esercizio.

Una riserva di patrimonio netto analoga a quella sopra descritta è stata altresì incrementata per un valore pari all'importo delle immobilizzazioni ricevute in donazione.

Immobilizzazioni Immateriali

Al 31 dicembre 2015 ammontano a € 13.042.559, contro € 12.059.099 dell'esercizio 2014, registrando un incremento di € 983.460 e si compongono come segue:

Descrizione	Saldi al 31.12.2015	Saldi al 31.12.2014	Variazione netta
Costi diritti brevetto e utilizz.opere ingegno	42.919	94.608	-51.689
Costi per altre immobilizzazioni immateriali	12.999.640	11.964.491	1.035.149
Totale immobilizzazioni immateriali	13.042.559	12.059.099	983.460

La voce "Costi per altre immobilizzazioni immateriali" accoglie gli oneri per manutenzione straordinaria effettuata sul plesso di proprietà dell'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata" che ospita il Policlinico e addebitati alla Fondazione stessa:

A partire dall'esercizio 2011 si è più proceduto alla capitalizzazione di detti oneri manutentivi per la parte relativa all'incremento patrimoniale coperto da finanziamento regionale in conto capitale all'uopo destinato.

Immobilizzazioni Materiali

Al 31 dicembre 2015 ammontano a € 11.223.614, contro € 13.486.526 dell'esercizio 2014, registrando un decremento di € 2.262.912 e sono così composti:

Descrizione	Saldi al 31.12.2015	Saldi al 31.12.2014	Variazione netta
Impianti e macchinari	5.810.885	8.038.231	-2.227.346
Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.202.665	5.088.274	114.391
Mobili e arredi	152.830	247.957	-95.127
Automezzi	-	238	-238
Altri beni materiali	57.234	111.826	-54.592
Totale immobilizzazioni materiali	11.223.614	13.486.526	-2.262.912

Immobilizzazioni Finanziarie

La voce comprende depositi cauzionali presso terzi, versati a fronte della sottoscrizione di contratti per utenze, e le partecipazioni non azionarie.

Descrizione	Saldi al 31.12.2015	Saldi al 31.12.2014	Variazione netta
Depositi cauzionali	131.785	131.785	-
Partecipazioni non azionarie			-
Totale immobilizzazioni finanziarie	131.785	131.785	-

Attivo Circolante

Rimanenze

Le variazioni delle rimanenze finali dei magazzini aziendali sono rappresentate dalle rimanenze accertate alla data del 31 dicembre 2015 presso la Farmacia Aziendale, il magazzino economale, il Dipartimento di Diagnostica per Immagini e Radiologia Interventistica, il Dipartimento di Medicina di Laboratorio, l'Area Funzionale Omogenea di Odontoiatria, attraverso la procedura informatizzata.

Sono state altresì rilevate le rimanenze di reparto, attraverso un monitoraggio delle stesse, e valorizzate al 31 dicembre al costo medio ponderato così come rilevato dalla procedura di magazzino attraverso un database che associa i diversi articoli con la relativa valorizzazione al fine della determinazione del valore delle rimanenze di reparto.

La rilevazione delle rimanenze, attraverso il sottosistema magazzino informatico integrato, con dettaglio degli articoli a quantità ed a valori, ha interessato i predetti magazzini centrali farmaceutici ed economali.

Le scorte di magazzino sono valutate al costo medio ponderato, il quale non risulta superiore al presumibile valore di realizzo di mercato.

La tabella che segue fornisce il dettaglio della composizione delle rimanenze finali di magazzino distinte in sanitarie e non sanitarie.

Descrizione	Saldi al 31.12.15 (A)	Saldi al 31.12.14 (B)	Variazione netta (A)-(B)
Prodotti farmaceutici ed Emoderivati	4.580.585	5.781.797	(1.201.212)
Sangue ed Emocomponenti	20.000	20.000	0
Dispositivi Medici	8.219.718	5.542.705	2.677.013
Prodotti dietetici	11.462	3.069	8.393
Materiali per la profilassi	8.894	1.601	7.293
Altri beni e prodotti sanitari	22.124	80.302	(58.178)
Totale Magazzino c/rimanenze sanitarie	12.862.783	11.429.474	1.433.309
Generi alimentari	1.972	1.972	0
Guardaroba e Materiali di pulizia e disinfettanti uso est.	76.375	84.570	(8.195)
Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.749	4.749	0
Supporti informatici e Cancelleria	360.912	365.206	(4.294)
Altri beni e prodotti non sanitari	1.423	21.743	(20.320)
Totale Magazzino c/rimanenze non sanitarie	445.431	478.240	(32.809)
Totale Magazzino c/rimanenze	13.308.214	11.907.714	1.400.500

Crediti

Il mastro accoglie i crediti originati da operazioni di erogazione di prestazioni e rilevati contabilmente secondo il principio della competenza dei rispettivi ricavi.

Gli elementi inclusi in questo mastro sono costituiti da crediti che, per le loro caratteristiche, e indipendentemente dalla loro scadenza, sono destinati a non essere detenuti durevolmente nel patrimonio della Fondazione.

Di seguito si fornisce il dettaglio della composizione delle voci di credito.

Descrizione	Saldo al 31 dicembre 2015	Saldo al 31 dicembre 2014	Variazione
Crediti v/ Regione e province autonome	64.845.413	5.108.251	59.737.162
Crediti v/Comuni			-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.397.346	19.128.294	2.269.052
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	890	9.511	8.621
Crediti v/Altri	24.938.225	27.462.903	2.524.678
Credito v/Prefetture	110.775	234.460	123.685
Fondo Svalutazione Crediti	2.859.099		2.859.099
Totale	108.433.550	51.943.419	56.490.131

Credito verso Regione

Si segnala, in sede di commento della voce Crediti Regione e province autonome, che - conformemente al DCA U00182 del 19/05/2016 ad oggetto *"Regolarizzazioni contabili dei contributi per ripiano perdite delle Aziende Sanitarie a seguito della riconciliazione dei crediti v/Regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci d'esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie del Lazio con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale 2014 della Regione Lazio"*, che, dato il rilievo, si allega alla presente nota integrativa (Allegato 1), e alle linee guida predisposte dalla Regione Lazio con prot. 262412 GR/11/22 del 18.05.2016 - la voce accoglie:

- per € 58.848.870 la contabilizzazione del credito verso la Regione per ripiano perdite;
- per € 5.108.212 relativamente alla somma a carico della Regione Lazio, deliberata in sede di Assemblea dei Soci Fondatori in data 24 ottobre 2011 che ha posto a carico della Regione medesima e dell'Università degli Studi di Tor Vergata in parti uguali l'importo complessivo di € 10.216.423 riferito agli oneri di ammortamento dei mutui stipulati dall'Università per il completamento edilizio e delle attrezzature sanitarie del Policlinico. Conseguentemente la quota a carico dell'Ateneo è stata ridotta per l'importo corrispondente tra i debiti.
- per € 888.331 il valore del finanziamento regionale di cui al SPDC non ancora erogato;

Credito verso aziende sanitarie pubbliche

In sede di commento alla voce crediti verso aziende sanitarie della Regione è necessario rappresentare che la Regione Lazio, con circolare prot. 46205 del 28 gennaio 2016 nell'ambito delle operazioni di assestamento delle posizioni creditorie/ debitorie tra gli enti del SSR, (cd "Intercompany") ha circolarizzato le posizioni creditorie e debitorie all'interno del perimetro di consolidamento dell'intercompany e sulla base degli esiti pubblicati si è provveduto a riallineare i saldi contabili registrati in contabilità con quelli indicati nelle matrici intercompany prodotte dalla Regione a seguito del consolidamento dei dati ricevuti da tutte le aziende sanitarie regionali.

La Fondazione PTV, come per gli esercizi pregressi, ha accolto interamente i saldi indicati nella matrice intercompany riportata in allegato alla presente nota integrativa (Allegato 2).

Credito verso altri

Nell'aggregato Credito v/altri è contenuta anche la voce "crediti verso privati" per complessivi € 23.945.694. Essa si riferisce a prestazioni a pagamento rese a soggetti privati paganti nonché alle attività sanitarie e di supporto rese dalla Fondazione PTV alla Fondazione IME.

Come richiesto nelle linee guida regionali, di seguito si rappresentano i maggiori creditori iscritti nella voce Altri Crediti ed in particolare:

Ragione Sociale	SALDO
I.M.E. ISTIT.MEDITERRANEO DI EMATOLOGIA	7.197.662,19
OSP.SAN GIOVANNI CALIBITA (Casa Generalizia dell'Ordine Ospedaliero di San Giovanni di Dio Fatebenefratelli)	5.575.504,76
OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU'	245.804,97
CONSORZIO CICLOTRONE	214.267,20
MEDICASA ITALIA SPA	208.681,50
FONDAZIONE SANTA LUCIA IRCCS	191.423,43
C.E.O. S.R.L.	186.325,25
SO.GE.SI. S.P.A.	175.263,39
INNOVA SPA EX KEMIHOSPITAL S.P.A.	107.748,77
MINISTERO DELLA SALUTE	85.986,27
COOPSERVICE S.COOP. P.A.	81.113,31
VIIV HEALTHCARE S.R.L.	77.884,00
TESORIERE BANCA DI ROMA S.P.A. A7G	75.208,47
ARCOBALENO SRL	71.976,00
CASA DI CURA ALL'EUR SRL	58.085,14
POLICLINICO PORTUENSE SPA	56.473,32
EUROSANITA' SPA	48.476,25
CELGENE LOGISTICS S.A.R.L.	46.325,29
MINISTERO DELLA SALUTE	45.497,81
UNICREDIT BANCA DI ROMA SPA	37.665,57
NOVARTIS FARMA SPA	37.396,31
REGIONE LAZIO SANITA	36.564,02

ROMA CAPITALE	35.339,61
UNIVERSITA' CATTOLICA SACRO CUORE	34.114,62
OPIS SRL	30.437,78
PROVINCIA ITALIANA CONGREG. FIGLI	26.369,67
TEVA SANTE SAS EX CEPHALON FRANCE	25.553,37

Tutti i crediti risultano formalmente esigibili alla data del 31.12.2015 a seguito di azioni ricognitive e di recupero, con eccezione dei crediti iscritti verso OSP.SAN GIOVANNI CALIBITA (Casa Generalizia dell'Ordine Ospedaliero di San Giovanni di Dio Fatebenefratelli) dove è stata avviata la procedura di concordato a seguito della dichiarazione dello stato di insolvenza del succitato creditore, di cui si dà ulteriore riscontro nel successivo paragrafo Fondo Svalutazione crediti si da riscontro alle attività effettuate.

Il PTV ha provveduto, per il tramite di un proprio legale, ad avviare una procedura ingiuntiva, ottenendo l'emissione da parte del Tribunale civile di Roma di un Decreto Ingiuntivo (n. 1381/2016) per un importo pari ad € 7.202.607,62 oltre interessi moratori ex D.Lgs. 231/2002, volto al recupero delle somme vantate nei confronti dell'Istituto Mediterraneo di Ematologia.

Fondo svalutazione crediti

La voce registra la svalutazione dei crediti effettuati a seguito dell'omologazione da parte del Tribunale Ordinario di Roma della procedura di concordato preventivo della "Casa Generalizia dell'Ordine Ospedaliero di San Giovanni di Dio Fatebenefratelli" pari a € 2.859.099.

In particolare la procedura concordataria omologata dal tribunale ha previsto il pagamento dei creditori chirografari - tra cui il PTV - in misura non inferiore al 45 % dei rispettivi crediti. Pertanto si è provveduto a svalutare i crediti oggetto della procedura di € 2.859.099, pari al 55% del credito complessivo oggetto della procedura di concordato.

Disponibilità liquide

Al 31 dicembre 2015 ammontano a € 3.801.429,94. Si segnala che alla data del 31 dicembre 2015 è stata utilizzata l'anticipazione ordinaria concessa dall'Istituto Tesoriere per complessivi € 6.173.244. Questa è stata registrata sul conto debiti verso istituto tesoriere per anticipazione ordinaria. Si segnala inoltre che alla data del 31 dicembre 2015 il Tesoriere quale terzo pignorato, ai sensi dell'art. 492 c.p.c., ha accantonato quali somme non disponibili, nelle more del relativo provvedimento di assegnazione, l'importo complessivo di € 3.797.556,45.

Si allega alla presente nota integrativa la verifica di cassa al 31.12.2015 (Allegato 3). Si allega inoltre alla presente nota integrativa, ai sensi dal comma 11, dell'art. 77 - quater del D.L. n. 112 del 2008, il prospetto degli incassi e dei pagamenti effettuati secondo la classificazione SIOPE (Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici) (Allegato 4).

Ratei e risconti attivi

I ratei attivi sono quote di proventi di competenza di più esercizi, in parte già maturati nell'esercizio in corso, che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi; i risconti attivi sono quote di costi la cui manifestazione numeraria è avvenuta nell'esercizio in corso ma la cui competenza appartiene ad uno o più esercizi successivi. Detti ratei e risconti attivi ammontano a € 118.076 per l'esercizio 2015, mentre nel 2014 ammontavano a € 156.163

Analisi delle voci di stato patrimoniale – Passivo

Patrimonio Netto

Di seguito sono evidenziati i movimenti dell'esercizio che hanno interessato il patrimonio netto:

Descrizione	31.12.2014 (a)	Incrementi (b)	Decrementi (c)	31.12.2015 (d)=a+b-c	Variazione netta (d-a)
Finanziamenti per investimenti	2.409.558	1.950.540		4.360.098	1.950.540
Finanziamenti per investimenti per rettifica	835.154	147.482		982.636	147.482
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	872.171		(72.363)	799.808	(72.363)
Altre riserve	5.348.641	0	0	5.348.641	0
Fondo di dotazione	0	0	0	-	0
Contributi per ripiani perdite anni precedenti	343.108.340	0	(343.108.340)	-	(343.108.340)
Utili o (perdite) portati a nuovo	(350.885.216)	350.885.216		0	350.885.216
Utili o (perdite) dell'esercizio	(73.606.666)		11.039.421	(62.567.245)	11.039.421
TOTALE PATRIMONIO NETTO	(71.918.018)	352.983.238	(332.141.282)	(51.076.062)	20.841.956

Il Patrimonio Netto al 31 dicembre 2015 presenta un valore di - € 51.076.062, contro - € 71.918.018 del 2014, pari alla somma algebrica della perdita dell'esercizio (- € 62.567.245), dei finanziamenti per investimenti (+ € 4.360.098), delle donazioni (+ € 799.808), delle altre riserve (+ € 5.348.641) e della rettifica dei contributi in conto esercizio per finanziamento investimenti (+ € 982.636).

Finanziamenti per investimenti

Sulla scelta di definire una quota del finanziamento ricevuto dalla Regione quale importo destinato alla "sterilizzazione" degli ammortamenti si è meglio detto nel commento in Situazione Patrimoniale alla voce "Immobilizzazioni".

La voce "Finanziamenti per investimenti" accoglie pertanto i contributi erogati dalla Regione per l'acquisto di beni, al netto della sterilizzazione effettuata nel periodo di competenza, che per l'esercizio 2015 ammontano a complessivi € 5.342.734, composto da € 4.360.098 quale contributo e da € 982.636 quale rettifica sensi del d.lgs. 118/2011.

Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Analogamente a quanto predisposto per i beni strumentali acquistati con i contributi regionali e conformemente alle mutate direttive regionali in materia, anche per i beni ricevuti a seguito di donazione si è provveduto ad iscrivere una apposita posta nel patrimonio netto pari al valore residuo dei beni in parola. Nel corso dell'esercizio si registra un incremento del valore delle donazioni per effetto delle liberalità ricevute. Le stesse si sono ridotte per effetto dell'ammortamento su tali beni e sono iscritte per un valore netto di € 799.808.

Finanziamenti per investimenti da rettifiche contributi in conto esercizio

In ossequio alle direttive regionali sull'applicazione del D.Lgs. 118/2011 relative agli acquisti di immobilizzazioni non coperte da contributi in conto capitale nel conto "Finanziamenti per investimenti da rettifiche contributi in conto esercizio" si registra un valore complessivo di € 982.636.

Di seguito si fornisce il prospetto riportante gli accantonamenti effettuati e i relativi utilizzi.

Esercizio	Accantonamenti	Utilizzi	Residuo
2012	46.036,73	-33.727,27	12.309,46
2013	116.868,35	-120.195,72	8.982,09
2014	1.125.409,76	-299.238,10	835.153,75
2015	464.473,14	-316.991,15	982.635,74

Contributi per ripiano perdite

È indispensabile informare che - a seguito dell'emanazione del già citato DCA U00182 del 19/05/2016 ad oggetto "Regolarizzazioni contabili dei contributi per ripiano perdite delle Aziende Sanitarie a seguito della riconciliazione dei crediti v/Regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci d'esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie del Lazio con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale 2014 della Regione Lazio" e alle linee guida predisposte dalla Regione Lazio con prot. 262412 GR/11/22 del 18.05.2016 - si è provveduto a ridurre il valore iscritto tra i contributi per ripiano perdite alla data del 01.01.2015 accendendo un credito verso Regione per Ripiano perdite. Il valore risultante dalla contabilizzazione è stato poi girato a utili/perdite a nuovo portando il valore di quest'ultimo a zero.

Utili / perdite a nuovo

Come già indicato in sede di commento ai Contributi per ripiano perdite a seguito dell'emanazione del citato DCA U00182 del 19/05/2016 il conto registra un importo pari a zero, rispetto al valore dell'esercizio precedente di € 350.885.216.

Fondi per rischi e oneri

L'aggregato Fondi rischi e oneri riporta il valore degli accantonamenti effettuati per copertura dei rischi nonché il valore delle quote di contributi non utilizzate nell'esercizio.

Di seguito se ne fornisce la composizione.

Descrizione	Saldi al 31.12.15	Saldi al 31.12.14	Variazione netta
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	573.137	550.447	22.690
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	93.647	64.647	29.000
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi	9.118.171	5.929.904	3.188.267
Altri fondi rischi	4.685.321	2.113.860	2.571.461
Fondi per Rischi	14.470.276	8.658.858	5.811.418
Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione	3.407.855		3.407.855
Quote inutilizzate contributi vincolati da sogg.pubblici extra fondo		36.460	-36.460
Quote inutilizzate contributi per ricerca	97.907	40.750	57.157
Quote inutilizzate contributi da privati	528.345	564.165	-35.820
Altri Fondi per oneri e spese	386.778		386.778
Quote inutilizzate contributi	4.420.885	641.375	3.779.510
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	18.891.161	9.300.233	9.590.928

È utile informare che si è provveduto alla valorizzazione dei fondi rischi utilizzando la metodologia indicata dalla Regione Lazio nella nota prot. 140445 GR/11/22 del 6.3.2014 ("Ricognizione del contenzioso per la gestione dei fondi rischi e oneri"). Di seguito è riportato il quadro sinottico

concernente la movimentazione degli accantonamenti effettuati nel corso dell'esercizio.

DESCRIZIONE	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Consistenza Finale
FONDO RISCHI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI	550.447	26.523	3.833	573.137
FONDO RISCHI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	64.647	29.000		93.647
FONDO RISCHI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	5.929.904	4.031.533	843.266	9.118.171
ALTRI FONDI RISCHI	2.113.860	2.753.729	182.268	4.685.321
Totale	8.658.859	6.840.785	1.029.367	14.470.276

Di seguito si fornisce la movimentazione dell'esercizio degli altri accantonamenti.

DESCRIZIONE	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzo dell'esercizio	Consistenza finale
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE (EXTRA FONDO)		3.407.855,00		3.407.855,00
QUOTE INUT CONTR VINC DA SOGG PUBBL (EXTRA FONDO)	36.460,44		36.460,44	-
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA	40.749,72	57.156,90		97.906,62
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI	564.164,58	234.700,32	270.519,72	528.345,18
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE		386.777,58		386.777,58
Totale		4.086.489,80	306.980,16	4.420.884,38

Con riferimento alle quote inutilizzate di contributi queste sono state accese per accantonare le quote dei contributi non utilizzati, in particolare:

- € 3.407.855 quale risconto relativo alla quota non utilizzata di cui alla determinazione 24 dicembre 2015, n. G16849 ad oggetto: "Impegno della somma di euro 30.000.000,00 relativa al fondo per la realizzazione degli interventi Giubilari a favore delle Aziende ed Enti del S.S.R., quale quota assegnata alla Regione Lazio, al fine di potenziare il sistema dei servizi sanitari in concomitanza con il Giubileo Straordinario della Misericordia";
- € 57.157 quale risconto relativo al "5 per mille" erogato da parte del Ministero della Salute;
- € 234.700 quale risconto relativo a finanziamenti erogati da privati non utilizzati nel corso dell'esercizio.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto ad effettuare i seguenti utilizzi:

- € 36.460 quale utilizzo dell'accantonamento effettuato negli esercizi precedenti relativamente al Progetto finanziato dalla Commissione Europea denominato "Angels";
- € 270.519 quale utilizzo dei finanziamenti erogati da privati accantonati negli esercizi precedenti.

Debiti

I debiti al 31 dicembre 2015 sono valutati al loro valore nominale e sono tutti formalmente esigibili entro l'esercizio successivo.

Si articolano come segue:

Descrizione	Saldi al 31.12.15	Saldi al 31.12.14	Variazione netta
Debiti verso Regione e Provincia Autonoma	0	2.842.630	-2.842.630
Debiti verso aziende sanitarie	9.522.608	8.313.152	1.209.456
Debiti verso fornitori	143.871.342	122.038.978	21.832.364
Debiti verso Ist. Tesoriere	6.173.244	1.616.574	4.556.670
Debiti tributari	337.144	363.523	-26.379
Debiti verso istituti di previdenza	475.223	441.336	33.887
Altri debiti	21.864.569	20.397.475	1.467.094
TOTALE DEBITI	182.244.130	156.013.668	26.230.462

Con riferimento agli obblighi di pubblicità di cui all'art. 8, comma 3 bis, del Decreto Legge 24 aprile 2014, n.66, convertito con modificazioni, dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89, relativamente all'*indicatore di tempestività dei pagamenti*³ di seguito si fornisce il valore di cui all'esercizio 2015 e quello relativo all'esercizio 2014.

	2015	2014
Indice di tempestività dei pagamenti (in giorni)	55,02	67,92

Di seguito si fornisce il dettaglio della composizione delle voci di debito maggiormente significative.

Debiti verso Regione

La voce accoglie per l'esercizio 2014 le somme erogate erroneamente dalla Regione Lazio alla Fondazione PTV relative ad un finanziamento in conto capitale di spettanza dell'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata". Dette somme ammontano a complessivi € 2.842.630 per l'esercizio 2014. Si è provveduto al rimborso alla Regione Lazio delle somme in parola nel corso dell'esercizio 2015.

Non si registrano debiti verso Regione per l'esercizio 2015.

Debiti verso aziende sanitarie

La voce accoglie i debiti collegati ai costi per servizi tra aziende sanitarie. La voce accoglie inoltre gli oneri relativi alle prestazioni erogate all'Azienda da altre strutture sanitarie per quanto già fatturato dalle medesime, mentre l'onere delle prestazioni non ancora fatturate è imputato tra le Fatture da ricevere.

Come già indicato in sede di commento ai crediti verso aziende sanitarie della Regione, si è provveduto ad allineare il valore dei saldi delle posizioni

³ Si specifica che l'indicatore di tempestività dei pagamenti è pubblicato sul sito della Fondazione PTV nella sezione http://ptvweb/amm_trsp_ind-tmps.asp.

debitorie verso le aziende sanitarie regionali secondo quanto indicato nella matrice intercompany prodotta dalla Regione.

Debiti verso fornitori

La voce accoglie i debiti collegati all'acquisto di beni e servizi relativamente all'attività caratteristica della Fondazione. Sono iscritti al netto degli sconti commerciali, di resi o abbuoni nonché di rettifiche di fatturazione.

L'importo complessivo del debito verso fornitori ammonta a € 143.871.342 ed è così suddiviso:

Descrizione	Saldi al 31.12.15	Saldi al 31.12.14	Variazione netta
Debiti verso fornitori nazionali	127.110.504	100.164.283	26.946.221
Debiti verso fornitori esteri	447.914	752.471	(304.557)
Debiti v/professionisti e collaboratori	1.216.385	1.238.158	(21.773)
Debiti per fatture da ricevere / note credito da ricevere	15.096.539	19.884.066	-4.787.527
Totale debiti verso fornitori	143.871.342	122.038.978	21.832.364

In sede di commento alla voce "Debiti verso fornitori" è necessario evidenziare che la Fondazione ha provveduto alla sottoscrizione degli accordi transattivi avviati dalla Regione Lazio aventi ad oggetto il piano di rientro dell'esposizione debitoria di Aziende e Istituti Sanitari operanti nella Regione.

Si ricorda, inoltre, in sede di commento alla presente voce "Debiti verso fornitori", che nell'aggregato in parola sono ricomprese anche le posizioni debitorie della Fondazione verso l'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata", di cui, di seguito, si riporta il prospetto contenente il complessivo debito suddiviso per macrovoci significative:

Oggetto addebito	2015	2014
Addebito oneri mutui CCDDPP	58.570.141,15	48.268.620,89
Oneri manutenzione impianti	11.143.953,00	3.721.819,21
Oneri ex art. 6 D.Lgs. 517/99 e convenzioni varie personale	3.911.398,79	3.803.935,41
TOTALE	73.625.492,94	55.794.375,51

La voce "Addebito oneri mutui CCDDPP" accoglie gli oneri relativi ai due mutui accessi dall'Università presso la Cassa Depositi e Prestiti con oneri, allo stato, a carico della gestione del Policlinico.

Il primo mutuo, per complessivi € 72.303.965,10 di durata ventennale, con rate semestrali, è posto a carico del Policlinico, con decorrenza dal 1.1.2010, a partire dalla ventesima rata, secondo le disposizioni del vigente Protocollo d'Intesa nonché dello Statuto della Fondazione PTV, per un impegno economico annuo di € 7.230.396,50.

Il secondo mutuo, per complessivi 34 milioni di Euro di durata quindicennale, risulta, a decorrere dall'anno 2007, a carico della gestione del Policlinico con un impegno economico annuo di € 2.986.326,70 a cui si sommano gli oneri di una fidejussione posta a garanzia del predetto mutuo per € 84.647,06 per l'esercizio 2015. Quanto sopra, anche alla luce della lettera di assenso dell'AOU Policlinico Tor Vergata verso l'UTV, prot. n. 6003/2005 del 28 febbraio 2005, con cui, a suo tempo, in relazione alla "Accensione mutuo di € 34.000.000", il Direttore Generale di detta AOU Policlinico Tor Vergata comunicava al Magnifico Rettore dell'Università di Tor Vergata che, *"stante la inderogabile necessità di proseguire, senza interruzioni indeterminate, nella realizzazione della Torre 8, 9 e - 4,40, che consentono il completamento del complesso ospedaliero, mettendolo così in condizione di erogare tutte le attività assistenziali previste dal progetto originario di base di un perseguibile (quinquennio) break-even, l'Azienda PTV dà il proprio assenso a farsi carico del pagamento delle rate, sia in linea capitale che degli interessi, del mutuo di € 34.000.000,00 in corso di accensione con la Cassa Depositi e Prestiti, fatta salva la possibilità di estinzione parziale o totale in caso di reperimento di risorse all'uopo destinabili.*

Tale Mutuo della durata di 15 anni, da pagare in rate semestrali posticipate, a tasso fisso definito al momento della stipula, dovrà avere un inizio del relativo periodo di ammortamento a far data dal 1° gennaio 2007."

Di seguito vengono riportati i piani di ammortamento dei 2 mutui e il relativo stato dei pagamenti alla data del 31 dicembre 2015.

Mutuo per finanziamento costruzione PTV (prov 21/07/1999)

Durata ammortamento	10 anni	Tipo rata		semestrale posticipata
importo rata semestrale	3.615.198,25	7.230.396,50		
	Piano di ammortamento	Debito Maturato al 31 dicembre 2014	Pagato	Da pagare
21	30/06/2010	3.615.198,25	3.615.198,25	0 (*)
22	31/12/2010	3.615.198,25		3.615.198,25 (**)
23	30/06/2011	3.615.198,25		3.615.198,25
24	31/12/2011	3.615.198,25		3.615.198,25
25	30/06/2012	3.615.198,25		3.615.198,25
26	31/12/2012	3.615.198,25		3.615.198,25
27	30/06/2013	3.615.198,25		3.615.198,25
28	31/12/2013	3.615.198,25		3.615.198,25
29	30/06/2014	3.615.198,25		3.615.198,25
30	31/12/2014	3.615.198,25		3.615.198,25
31	30/06/2015	3.615.198,25		3.615.198,25
32	31/12/2015	3.615.198,25		3.615.198,25
33	30/06/2016	3.615.198,25	3.615.198,25	39.767.180,75
34	31/12/2016	3.615.198,25		
35	30/06/2017	3.615.198,25		
36	31/12/2017	3.615.198,25		
37	30/06/2018	3.615.198,25		
38	31/12/2018	3.615.198,25		
39	30/06/2019	3.615.198,25		
40	31/12/2019	3.615.198,25		
Totale		72.303.965,00		

(*) Estinto a seguito della decisione di cui all'Assemblea dei Soci 24 ottobre 2011.
 (***) A seguito dell'Assemblea dei Soci del 24 ottobre 2011, è stato aperto un credito verso la Regione Lazio per l'importo di € 5.108.361,60 a tutt'oggi quest'importo deve essere incassato.

Mutuo per completamento aree funzionali (opere civili impiantistiche) del ptv nonchè acquisto arredi attrezzature ptv
 (contratto n.569632 del 26 aprile 2005, all 116)

Durata ammortamento	15 anni			Tipo rata	semestrale posticipata
Importo rata semestrale	1.493.163,35				
		Piano di ammortamento	Debito Maturato al 31 Dicembre 2014	Pagato	Da pagare
1	30/06/2007	1.493.163,35	1.493.163,35	1.493.163,35	-
2	31/12/2007	1.493.163,35	1.493.163,35	1.493.163,35	-
3	30/06/2008	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
4	31/12/2008	1.493.163,35	1.493.163,35	1.493.163,35	-
5	30/06/2009	1.493.163,35	1.493.163,35	1.493.163,35	-
6	31/12/2009	1.493.163,35	1.493.163,35	1.493.163,35	-
7	30/06/2010	1.493.163,35	1.493.163,35	1.493.163,35	- (*)
8	31/12/2010	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35 (**)
9	30/06/2011	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
10	31/12/2011	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
11	30/06/2012	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
12	31/12/2012	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
13	30/06/2013	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
14	31/12/2013	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
15	30/06/2014	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
16	31/12/2014	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
17	30/06/2015	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
18	31/12/2015	1.493.163,35	1.493.163,35	-	1.493.163,35
19	30/06/2016	1.493.163,35	-	8.958.980,10	17.917.960,20
20	31/12/2016	1.493.163,35	-	-	-
21	30/06/2017	1.493.163,35	-	-	-
22	31/12/2017	1.493.163,35	-	-	-
23	30/06/2018	1.493.163,35	-	-	-
24	31/12/2018	1.493.163,35	-	-	-
25	30/06/2019	1.493.163,35	-	-	-
26	31/12/2019	1.493.163,35	-	-	-
27	30/06/2020	1.493.163,35	-	-	-
28	31/12/2020	1.493.163,35	-	-	-
29	30/06/2021	1.493.163,35	-	-	-
30	31/12/2021	1.493.163,35	-	-	-
Totale		44.794.900,50			

(*) Estinto a seguito della decisione di cui all'Assemblea dei Soci 24 ottobre 2011.

(**) A seguito dell'Assemblea dei Soci del 24 ottobre 2011, è stato aperto un credito verso la Regione Lazio per l'importo di € 5.108.361,60 a tutt'oggi quest'importo deve essere incassato.

La voce Oneri manutenzione impianti accoglie il riaddebito a carico del PTV da parte dell'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata" dei costi di competenza per manutenzione sull'immobile che ospita il PTV e sui relativi impianti, ai sensi dei rapporti contrattuali direttamente intercorrenti tra UTV e Società Concessionaria.

La voce oneri ex art. 6 D.Lgs. 517/99 accoglie il valore economico della strutturazione assistenziale del personale docente e non docente UTV presso il PTV nonché del personale UTV strutturato per il tramite di convenzioni accese dal PTV presso sedi esterne, per le quali il PTV, a tutt'oggi, sopporta una rilevante sofferenza finanziaria in termini di mancata restituzione, da parte di detti enti convenzionati, del previsto rimborso anticipato dallo stesso PTV verso l'Ateneo (per i crediti verso le aziende regionali si rinvia alla tabella di cui all'allegato 1).

La voce comprende inoltre ulteriori oneri addebitati in virtù di rapporti convenzionali previsti tra l'Ateneo e il PTV relativamente, tra l'altro, al finanziamento di posti di ricercatori, professori associati e ordinari nonché di posti di scuole di specializzazione e dottorati di ricerca.

Debiti tributari

La voce accoglie i debiti relativi al saldo a debito da versare per IRAP, ai versamenti mensili delle ritenute fiscali su lavoro autonomo e dipendente come sostituto di imposta, ai versamenti mensili o a saldo dell'IVA a debito, ai debiti per altre imposte e tasse.

L'importo complessivo dei debiti tributari ammonta a € 337.144.

Si specifica che non sussistono le condizioni di assoggettamento ad IRES su reddito fondiario di fabbricati in quanto l'Azienda non è titolare di patrimoni immobiliari.

Debiti verso istituti di previdenza

L'importo iscritto in bilancio quale debito al 31.12.15, ammonta a € 475.223 risultante dalla regolazione delle posizioni debitorie nei confronti degli Istituti di previdenza relative al personale dipendente della Fondazione.

Altri debiti

L'importo complessivo degli "altri debiti" ammonta a € 21.864.569 e accoglie tra l'altro: i debiti verso gli organi direttivi, la quota di emolumenti

contrattuali maturati a favore della precedente Direzione Aziendale non ancora corrisposti in attesa dell'esito dei connessi procedimenti giurisdizionali. Nell'aggregato sono altresì considerati nella voce "Debiti verso professionisti per attività intramoenia" le somme derivanti da proventi per attività libero professionale svolta dal personale universitario strutturato incassate dalla Fondazione. Su dette somme, trattenute dalla Fondazione, l'Università, quale sostituto di imposta, tenendo conto di tutti gli emolumenti percepiti dal professionista, provvederà ad effettuare le dovute ritenute di legge.

La voce altri debiti diversi accoglie la regolazione contabile degli addebiti, tra Azienda PTV e Fondazione, relativi agli oneri di cui al personale dipendente e "sumaista" della stessa Azienda ai sensi di quanto già riportato in premessa.

Nella suddetta voce si è provveduto ad esporre la regolazione netta dei rapporti creditori e debitori tra la Fondazione e l'Azienda PTV, come già indicato in sede di commento degli altri crediti diversi.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi ammontano a 0.

Conti d'ordine

Nei conti d'ordine sono rappresentati, separatamente, il valore del plesso edilizio che ospita la Fondazione PTV, di proprietà dell'Ateneo ed il valore delle attrezzature acquistate sempre dall'Ateneo, avvalendosi di finanziamenti ministeriali, ed assegnate, per regolamento universitario, ai docenti universitari che le utilizzano per le esigenze assistenziali del Policlinico; essi ammontano complessivamente a € 339.280.679 di cui € 275.224.063,5 relativi al valore del plesso che ospita il Policlinico, e a € 64.056.615,18, relativi al valore delle attrezzature.

Come meglio indicato nelle premesse alla presente Nota Integrativa non trova più registrazione tra i conti d'ordine la massa creditoria e debitoria sorta antecedentemente al 30 giugno 2008, data di avvio delle attività della Fondazione PTV, così come modificata nel corso degli esercizi, per effetto degli incassi ricevuti e i pagamenti effettuati direttamente e per il tramite della Regione Lazio.

Analisi delle voci del conto economico

In premessa al commento al conto economico è utile ricordare che a far data dal 1 luglio 2008, data di avvio della Fondazione PTV, è stato effettuato il trasferimento dall'Azienda PTV alla Fondazione PTV di tutti i rapporti giuridici preesistenti, con esclusione di quelli relativi al personale dipendente e convenzionato di cui all'ACN SUMAI, per i quali tuttavia sussiste l'obbligo di riaddebito alla gestione della Fondazione.

Al fine di dare una maggiore trasparenza circa le voci trasferite dall'AOU Policlinico Tor Vergata alla Fondazione si fornisce di seguito una situazione contabile riportante i proventi e gli oneri trasferiti alla Fondazione PTV.

Conto	Descrizione	Saldo
405040301	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DI ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	- 46.032,91
405050201	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PRIVATI	- 50,00
409030109	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	- 2.308,68
502010304	SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO - MEDICI SUMAI	16.036.724,00
502010399	SER.SAN.X ASS.SPEC.PRIV. ACN SUMAI - SPERIM CLINICHE	1.955,95
502011316	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATTIVITÀ LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA - ALTRO	17.302,53
502011503	CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO - ARTICOLO 55, COMMA 2, CCNL 8 GIUGNO 2000	24.449,00
502011508	PRESTAZIONI LIBERA PROFESSIONE INFERMIERISTICA EX LEGGE 1/2002	23.270,05
502011509	INCENTIVI PER IL PERSONALE DEL COMPARTO CHE COLLABORA ALL'ATTIVITÀ DI CONSULENZA SANITARIA	8.428,40
502020104	MENSA - DIPENDENTI	- 793,61
502020302	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	1.859,04
505010201	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - COMPETENZE FISSE	328.461,98
505010202	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - INDENNITÀ VARIABILI	3.219,32
505010203	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - PREMI E INCENTIVAZIONI	42.920,00
505010204	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - ONERI SOCIALI	107.390,27
505020101	COSTO DEL PERSONALE-COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - COMPETENZE FISSE	22.033.178,73
505020102	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	1.006.290,66
505020103	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - INDENNITÀ VARIABILI	1.540.609,25
505020104	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - PREMI E INCENTIVAZIONI	1.961.059,76
505020105	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - ONERI SOCIALI	7.579.291,66
505020201	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - COMPETENZE FISSE	819.132,64

505020202	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	26.808,87
505020203	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - INDENNITÀ VARIABILI	67.163,32
505020204	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - PREMI E INCENTIVAZIONI	77.856,98
505020205	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - ONERI SOCIALI	298.646,94
506020201	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE - TEMPO DETERMINATO - COMPETENZE FISSE	48.068,22
506020205	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE - TEMPO DETERMINATO - ONERI SOCIALI	12.022,66
507020101	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO - COMPETENZE FISSE	342.014,36
507020102	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	1.531,67
507020103	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO - INDENNITÀ VARIABILI	415,25
507020104	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO - PREMI E INCENTIVAZIONI	31.659,74
507020105	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO - ONERI SOCIALI	109.338,83
508010101	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - COMPETENZE FISSE	179.019,15
508010103	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - PREMI E INCENTIVAZIONI	37.500,00
508010104	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - ONERI SOCIALI	63.979,52
508020101	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - COMPETENZE FISSE	4.119.241,62
508020102	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	96.820,79
508020103	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - INDENNITÀ VARIABILI	14.411,14
508020104	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - PREMI E INCENTIVAZIONI	390.696,30
508020105	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - ONERI SOCIALI	1.348.341,61
509030203	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.375,54
516020101	ACCANTONAMENTI PER PREMIO DI OPEROSITÀ (SUMAI)	946.385,00
516040301	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONVENZIONI MEDICI SUMAI	127.711,00
601010101	INTERESSI ATTIVI SU C/ TESORERIA UNICA	674,50
603010101	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI ORDINARIE DI CASSA	0,24
802020308	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALLE CONVENZIONI PER LA SPECIALISTICA	5.900.425,00
802020311	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	6.840,00
901010101	IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDENTE	2.746.093,35
901020101	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE	1.188.343,51
901030101	IRAP RELATIVA AD ATTIVITÀ DI LIBERA PROFESSIONE (INTRAMOENIA)	2.720,81
		69.692.114,96

È necessario inoltre informare che con delibera dell'AOU Policlinico Tor Vergata n. 97 del 30.06.2016 ad oggetto: "Approvazione Bilancio consuntivo esercizio 2015" è stato approvato il bilancio dell'AOU Policlinico Tor Vergata i cui proventi ed oneri sono stati trasferiti alla Fondazione PTV.

In particolare, a tal riguardo, si è provveduto all'imputazione degli oneri relativi al personale dipendente nonché quelli relativi al personale di cui all'ACN SUMAI nel medesimo conto di provenienza, rispettando la natura dell'onere addebitato, anche al fine di dare una rappresentazione più realistica e trasparente della reale natura degli oneri.

Valore della produzione.

Di seguito si rappresenta il Valore della Produzione al 31 dicembre 2015.

Descrizione	Importo al 31 dicembre 2015	Importo al 31 dicembre 2014	differenza
Contributi in conto esercizio	37.958.260	36.117.193	1.841.067
Rettifica contr.in C/esercizio per investimenti	- 464.473	- 511.593	47.120
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi	306.980	172.084	134.896
Ricavi per prestazioni sanitarie	188.218.023	176.804.526	11.413.497
Concorsi, recuperi e rimborsi	3.228.363	3.198.001	30.362
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	5.571.966	5.579.844	- 7.878
Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio	1.151.305	936.139	215.166
Altri ricavi e proventi	1.722.142	2.632.757	- 910.615
VALORE DELLA PRODUZIONE	237.692.566	224.928.951	12.763.615

Contributi in conto esercizio

Il mastro intestato ai "Contributi in conto esercizio" pari a € 37.958.260, di cui € 37.886.403,19 quali contributi da Regione.

Di seguito ne viene fornita la composizione:

INDISTINTO 2015		
Funzioni	Didattica e Ricerca (anno 2015)	Totale FSR Indistinto 2015
DCA 422/2015 (al netto della tabella 1bis)	Finanziamento massimo come da comunicazione dell'Area Livelli massimi di finanziamento delle Attività sanitarie e Mobilità sanitaria del 15.06.2016 - DCA in fase di predisposizione	
401010101	401010101	
24.667.654,28	8.449.177,00	33.116.831,28

VINCOLATO 2015				
Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08)	Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08)	Extracomunitari irregolari (L.40/98)	Fondo esclusività (L.488/99)	
Determina G17184/2015	Riattribuzione impegno GSA su obiettivi di PSN	Determina G17355/2015	Determine G16605/2015 e G01768/2016	Totale FSR Vincolato
401010211	401010211	401010206	401010207	
551.335,87	330.158,32	13.401,56	3.997,09	898.892,84

Contributi da Regione Extra Fondo

Descrizione	Importo
UTILIZZAZIONE DEL FONDO PER LA REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI GIUBILARI ASSEGNATO AL FINE DI POTENZIARE IL SISTEMA DEI SERVIZI SANITARI EX ART. 6, COMMA 2, D.L. 185/2015 § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	3.407.855,00
UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE 1.4.1999, N. 91 IN MATERIA DI PRELIEVI E TRAPIANTI § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	48.176,26
UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER ESAMI DI LABORATORIO CUI DEVONO ESSERE SOTTOPOSTI I DONATORI DI TESSUTI E CELLULE AI SENSI DELL'ARTICOLO 5 DEL D.LGS. 16/2010 § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	349.647,81
UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER IL COFINANZIAMENTO DI PROGETTI ATTUATIVI DEL PIANO SANITARIO NAZIONALE (ART. 1, COMMI 805, 806 E 807 DELLA LEGGE 296/2006) § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	65.000,00
Totale complessivo	3.870.679,07

Si registrano inoltre ulteriori contributi per € 57.157 relativi all'erogazione del "5 per mille" da parte del Ministero della Salute e € 14.700 quale contributo erogato da soggetti privati per ricerca.

Rettifiche Contributi in conto esercizio

Coerentemente alle disposizioni regionali, si è provveduto ad imputare quale rettifica dei contributi in conto esercizio il valore degli ammortamenti calcolati secondo l'art. 29 del Decreto Legislativo 118/2011.

Al riguardo di seguito si fornisce il prospetto di calcolo delle rettifiche effettuate:

Esercizio	Valore di carico	Aliquota rettifica D.Lgs. n. 118/2011 - esercizio 2015	Importo rettifica 2012	Importo rettifica 2013	Importo rettifica 2014	Importo rettifica 2015
2012	1.870.356,16	20	374.071,23	374.071,23	374.071,23	374.071,23
2013	71.448,62	20		28.579,45	28.579,45	14.289,72
2014	181.569,67	40			108.941,80	72.627,87
2015	4.355,40	80				3.484,32
			374.071,23	402.650,68	511.592,48	464.473,14

Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi

Nel corso dell'esercizio 2015 si è provveduto ad utilizzare complessivamente € 306.980 relativi a contributi non utilizzati negli esercizi precedenti.

Ricavi per prestazioni sanitarie

Il mastro "Ricavi per prestazioni sanitarie" contiene la valorizzazione delle attività rese nei confronti del SSR e, separatamente in appositi sottoconti, il corrispettivo delle diverse attività a pagamento rese ad enti e soggetti privati in forza di convenzioni o all'interno delle attività rese a pagamento extra SSR (Attività a pagamento aziendale dell'AFO odontoiatria, anatomia patologica, medicina del lavoro, ...).

Sempre nello stesso aggregato sono accolti separatamente, in appositi sottoconti, proventi per l'attività intramoenia svolta dal personale medico docente strutturato per le attività assistenziali presso l'Ente.

Di seguito, nel dettaglio, i dati comunicati dalla Regione sulle attività rese nei confronti del SSR e contabilizzati nell'esercizio.

COD CONTO					PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E AZIENDE OSPEDALIERE	920
					Anno e Mese : 2015-12	POL T. VERGATA
					ACUTI	89.675.510,67
					RIABILITAZIONE	158.602,12
					LUNGODEGENZA	-
4	04	01	01	01	Prestazioni di ricovero - Regione	89.834.112,79
					PS	3.764.980,84
					PRESTAZIONI AMBULATORIALI	30.683.353,78
4	04	01	01	02	Prestazioni di specialistica ambulatoriale - Regione	34.448.334,62
4	04	01	01	04	Prestazioni di File F - Regione	41.109.278,45

Di seguito i dati comunicati dalla Regione alla mobilità extra regionale, al riguardo è necessario rappresentare che i dati relativi alla Mobilità Extraregionale comunicati dalla Regione Lazio si riferiscono all'esercizio 2013.

COD CONTO					Anno e Mese : 2015-12	920
						POLICLINICO TOR VERGATA
4	04	01	03	01	Prestazioni di ricovero - Extraregione	8.652.406
4	04	01	03	02	Prestazioni ambulatoriali - Extraregione	2.252.167
4	04	01	03	04	Prestazioni di File F - Extraregione	888.758

È utile rappresentare che nel conto acceso alle Prestazioni di specialistica ambulatoriale - Regione (404010102) sono accolti oltre ai proventi da mobilità così come comunicati dalla Regione Lazio ulteriori proventi relativi a prestazioni erogate a strutture sanitarie pubbliche regionali afferenti ai

flussi, cd "intercompany", nonché il valore delle attività di consulenza prestate per le attività di Pronto Soccorso.

Concorsi, recuperi e rimborsi

Il mastro registra una riduzione rispetto all'esercizio 2014 di €30.362, passando infatti da € 3.198.001 del 2014 a € 3.228.363 del 2015 e accoglie il valore dei rimborsi relativi agli oneri di strutturazione del personale docente dell'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata" convenzionato presso sedi esterne (ASL Roma B, ASL Roma C, Ospedale Pediatrico Bambino Gesù, Fatebene Fratelli, Fondazione Santa Lucia) ai sensi del vigente Protocollo d'Intesa tra Regione Lazio e Università del 2005 nonché altri recuperi e rimborsi effettuati nei confronti di altre strutture.

Compartecipazioni alle spese per prestazioni sanitarie

Sono costituite per l'anno 2015 da proventi da ticket per € 5.571.966 contro € 5.579.844 del 2014. Questa voce, che evidenzia i ricavi che derivano dalla partecipazione del cittadino alla spesa per le prestazioni sanitarie erogate, costituisce il ricavo tipico dell'attività della Fondazione unitamente ai proventi per servizi resi a terzi.

Quota Contributi in c/capitale imputata all'esercizio

Coerentemente alle disposizioni regionali, risultano registrate nei sottoconti accesi ai costi capitalizzati, il valore degli ammortamenti dei beni acquistati con finanziamenti vincolati ovvero con donazioni. Ciò al fine di sterilizzarne l'effetto in conto economico il valore degli oneri capitalizzati ammonta a € 1.151.305 contro € 936.139 dell'esercizio 2014.

Altri ricavi e proventi

Tra gli altri proventi non sanitari sono rappresentati i fitti attivi relativi agli introiti relativi alla concessione dei locali alla Fondazione Istituto Mediterraneo di Ematologia nonché quelli derivanti dalla messa a disposizione di spazi per il servizio di bar.

Nel mastro è accolta, al sottoconto "*Altri proventi non sanitari*", tra l'altro la valorizzazione dei servizi resi al Consorzio Ciclotrone - PET Tor Vergata.

Costi della produzione

Di seguito si rappresenta il Costo della Produzione al 31 dicembre 2015.

Descrizione	Importo al 31 dicembre 2015	Importo al 31 dicembre 2014	differenza
Acquisto di beni	104.686.682	106.257.111	- 1.570.429
Acquisto di servizi	85.606.549	88.466.146	- 2.859.597
Manutenzione e riparazione	14.165.949	15.173.227	- 1.007.278
Godimento beni di terzi	2.697.240	3.343.245	- 646.005
Personale del ruolo sanitario	43.968.760	43.563.994	404.766
Personale del ruolo professionale	60.091	58.063	2.028
Personale del ruolo tecnico	987.218	1.036.731	- 49.513
Personale del ruolo amministrativo	6.876.310	6.862.092	14.218
Oneri diversi di gestione	2.363.613	2.251.974	111.639
Ammortamenti Immobilizzazioni immateriali	574.477	616.339	- 41.862
Ammortamenti Immobilizzazioni materiali	3.722.285	3.936.485	- 214.200
Ammortamenti dei fabbricati	-	-	-
Ammortamenti delle altre Immobilizzazioni materiali	95.680	275.987	- 180.307
Svalutazione crediti	2.859.099	-	2.859.099
Variazione delle Rimanenze	- 1.400.499	3.500.460	- 4.900.959
Accantonamenti dell'esercizio	9.829.983	7.109.519	2.720.464
COSTI DELLA PRODUZIONE	277.093.437	282.451.373	- 5.357.936

Acquisto di beni

I costi per l'acquisizione dei beni ammontano a € 104.686.682 rispetto a € 106.257.111 dell'esercizio 2014, registrando un decremento di € 1.570.429.

Di seguito è data evidenza della composizione di detti beni:

Descrizione	Saldi al 31.12.2015	Saldi al 31.12.2014	Differenza
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	56.779.487	52.547.451	4.232.036
Sangue ed emocomponenti	1.003.011	711.033	291.978
Dispositivi medici	45.653.931	51.579.680	-5.925.749
Prodotti dietetici	52.189	39.178	13.011
Materiali per la profilassi (vaccini)	233.334	211.284	22.050
Altri Beni e Prodotti Sanitari	120.686	98.345	22.341
TOTALE BENI SANITARI	103.842.638	105.186.971	-1.344.333
Acquisti di beni non sanitari	844.044	1.070.140	-226.096
TOTALE BENI NON SANITARI	844.044	1.070.140	-226.096
TOTALE ACQUISTO BENI	104.686.682	106.257.111	-1.570.429

Acquisto di servizi

Il gruppo accoglie tutti i costi relativi all'acquisizione di servizi sanitari e non sanitari, che non rappresentano immobilizzazioni in quanto esauriscono la loro utilità in un solo ciclo produttivo, direttamente connessi alla gestione caratteristica della Fondazione. Rientrano in questo gruppo le prestazioni di natura sanitaria acquisite da altre aziende o da altri soggetti pubblici o privati, i servizi non sanitari appaltati a terzi, le prestazioni di consulenza, studio o servizio di natura tecnica, legale, amministrativa, le utenze, i servizi resi dal personale dipendente diversi da quelli di natura istituzionali.

Tale aggregato ammonta a € 85.606.549 rispetto a € 88.466.146 del 2014 ed è così articolato:

Descrizione	Saldi al 31 dicembre 2015	Saldi al 31 dicembre 2014	Differenza
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	16.038.680	15.682.692	355.988
Acquisti prestazioni socio sanitarie	2.021	121	1.900
Acquisto prestazioni trasporto sanitari	389.327	427.722	-38.395
Acquisto prestazioni e servizi per attività libero-prof (intramoenia)	5.176.601	5.955.081	-778.480
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	269.976	304.655	-34.679
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.360.861	15.778.446	-417.585
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.757.168	14.690.921	66.247
Acquisti servizi sanitari	51.994.634	52.839.638	-845.004
Servizi non sanitari	32.782.729	34.882.126	-2.099.397
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	737.475	733.527	3.948
Formazione (esternalizzata e non)	91.711	10.855	80.856
Acquisti di servizi non sanitari	33.611.915	35.626.508	-2.014.593
TOTALE ACQUISTO SERVIZI	85.606.549	88.466.146	-2.859.597

Di seguito si fornisce il dettaglio ed il commento delle principali voci:

Acquisto di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

La voce accoglie gli oneri del personale transitato al contratto collettivo ACN Sumai dai precedenti rapporti di prestazione d'opera libero professionale. Anche i rapporti giuridici relativi a tali oneri non sono stati trasferiti dall'Azienda alla Fondazione e sono riaddebitati dall'Azienda PTV alla Fondazione nel medesimo conto di provenienza al fine di dare una rappresentazione più realistica e trasparente della reale natura degli oneri, come meglio descritto in premessa al commento delle voci del Conto Economico.

La voce include anche le competenze erogate nel 2016 ma maturate nell'esercizio 2015.

Per l'esercizio 2015 tale voce ammonta a € 16.038.680, rispetto a € 15.682.692 del 2014.

Rimborsi, assegni e contributi sanitari

La voce accoglie gli oneri relativi a contributi erogati ad associazioni di volontariato nonché i rimborsi per prestazioni acquistate da altre aziende sanitarie.

Per l'esercizio 2015 tale voce ammonta complessivamente a € 269.976 rispetto a € 304.655 del 2014.

Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.

Con riferimento ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa si confermano a carico del Servizio Sanitario Regionale i contratti già attivi nel 2014, nel rispetto delle disposizioni di cui al Decreto del Commissario ad Acta della Regione Lazio n. U00423 del 5.12.2014, con il quale si consentiva la proroga dei contratti in essere fino al 31.12.2015.

La tabella mostra come la Fondazione anche nel corso del 2015 abbia fatto ricorso a contratti di prestazioni d'opera in campo sanitario finanziati esclusivamente da entrate proprie derivanti da sperimentazioni cliniche e liberalità, rendicontati in specifici e distinti sottoconti.

Nell'aggregato sono anche rendicontati gli oneri relativi alla strutturazione per le attività assistenziali, presso il PTV e presso le sedi esterne definite nel Protocollo d'Intesa vigente, del personale universitario dipendente presso l'Ateneo di Tor Vergata. Si registra in particolare una riduzione dei relativi oneri a causa della cessazione di alcune unità di personale universitario non sostituito a causa del blocco del turn over.

Descrizione	Saldi al 31 dicembre 2015	Saldi al 31 dicembre 2014	Differenza
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS	140.312	151.431	(11.119)
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA TERZI	662		662
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	35.728		35.728
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	261.881	257.160	4.721
INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO -AREA SANITARIA	14.044.332	14.301.886	(257.554)
PRESTAZIONI LIBERA PROF INFERMIERISTICA	27.599		27.599
INCENTIVI AL PERSONALE DEL COMPARTO CHE COLLABORA ALL'ATT. DI CONS.SAN.	9.112		9.112
RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE SANITARIO	44.111	72.017	(27.906)
CONSULENZE E COLLABORAZIONI DA PRIVATO ACCESE A VALERE SU ENTRATE PROPRIE (APA, LIBERALITA', SPERIMENTAZIONI CLINICHE)	797.124	995.952	(198.828)
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.360.861	15.778.446	(417.585)

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

L'aggregato ammonta a complessivi € 14.757.168 rispetto a € 14.690.921 del 2014. L'aggregato comprende gli oneri relativi all'acquisizione del servizio di prestazioni di personale OTA e Ausiliario alle attività sanitarie, quelle relative alla fornitura di prestazioni PET nonché i costi relativi alla Convenzione stipulata con la casa di cura Sant'Alessandro per le attività di psichiatria.

Acquisti di servizi non sanitari

La categoria accoglie i costi per servizi non sanitari acquisibili da soggetti privati, di cui le sottoclassi più significative sono:

- Servizi non sanitari
- Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie
- Formazione (esternalizzata e non)

Di seguito vengono dettagliate le voci sopra riportate.

Servizi non sanitari

Il conto in oggetto rileva i costi sostenuti per l'acquisizione di servizi non sanitari.

Le sottoclassi più significative sono:

- Lavanderia
- Pulizia
- Mensa
- Elaborazione dati
- Servizi trasporti (non sanitari)
- Smaltimento rifiuti
- Utenze telefoniche
- Utenze elettricità
- Altre utenze
- Premi di assicurazione - R.C. Professionale
- Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi
- Altri servizi non sanitari da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)
- Altri servizi non sanitari da pubblico
- Altri servizi non sanitari da privato

Descrizione	Saldi al 31 dicembre 2015	Saldi al 31 dicembre 2014	Differenze
Lavanderia	2.135.624	2.287.494	-151.870
Pulizia	5.248.134	5.441.727	-193.593
Mensa degenti	2.455.305	2.584.525	-129.220
Mensa dipendenti	598.476	674.059	-75.583
Servizi trasporti (non sanitari)	214.947	185.538	29.409
Smaltimento rifiuti	1.899.949	1.772.623	127.326
Utenze telefoniche	170.587	207.224	-36.637
Utenze elettricità	5.468.419	7.151.415	-1.682.996
Altre utenze	2.684.102	2.772.017	-87.915
Premi di assicurazione RC Professionale	3.960.171	3.896.995	63.176
Premi di assicurazione Altri premi	88.486	161.442	-72.956
Altri servizi non sanitari da privato	6.520.974	6.453.857	67.117
Servizio di vigilanza e sicurezza	1.068.616	1.024.271	44.345
Servizio di trasporto, manutenzione e gestione impianti gas medicali	268.939	268.939	0
Servizi non sanitari	32.782.729	34.882.126	-2.099.397

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

I costi relativi alle consulenze e alle altre prestazioni di lavoro non sanitarie sono dettagliati nella tabella che segue.

Descrizione	Saldi al 31 dicembre 2015	Saldi al 31 dicembre 2014	Differenze
Consulenze non sanitarie da privato	82.500	115.365	-32.865
Consulenze non sanitarie da terzi			-
Cons.straord.pers.universitario			-
Collaborazioni coordinate e continuative	510.995	520.094	-9.099
Rimborso oneri stipendiali			-
Collaborazioni non sanitarie accese su entrate proprie (liberalità, sperimentazioni cliniche)	143.980	98.068	45.912
Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	737.475	733.527	3.948

Formazione

I costi relativi alla formazione ammonta a € 91.711 contro a € 10.855 del 2014.

Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Si riferiscono agli oneri per la manutenzione e riparazione di impianti e macchinari necessari a mantenere la normale efficienza dei cespiti onde garantirne la loro funzionalità nel tempo, nonché la capacità produttiva originaria.

La voce manutenzione e riparazione immobili e loro pertinenze si riferisce al riaddebito a carico del PTV da parte dell'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata" dei costi di competenza per manutenzione sull'immobile che ospita il PTV e sui relativi impianti, ai sensi dei rapporti contrattuali direttamente intercorrenti tra UTV e Società Concessionaria.

La voce manutenzione attrezzature tecnico scientifiche e sanitarie accoglie anche i costi sostenuti per la manutenzione di attrezzature di proprietà dell'Università utilizzate a fini assistenziali presso il Policlinico.

Tale mastro è così articolato:

Descrizione	Saldi al 31 dicembre 2015	Saldi al 31 dicembre 2014	Differenze
Totale manutenzione immobili e loro pertinenze	7.693.239	7.244.978	448.261
Totale manutenzione impianti e macchinari	137.017	38.851	98.166
Totale manutenzione e riparaz.mobili	35.308	123.852	(88.544)
Totale manutenzione e riparaz.attrezzature tecniche	5.686.648	7.052.244	(1.365.596)
Totale manutenzione e riparaz.automezzi	0	927	(927)
Totale altre manutenzione e riparazioni	613.737	712.375	(98.638)
Totale Manutenzione e Riparazioni	14.165.949	15.173.227	(1.007.279)

Godimento beni di terzi

L'aggregato ammonta a complessivi € 2.697.240 contro € 3.343.245 dell'esercizio precedente.

Non sono stati attivati contratti di leasing.

Costi per personale dipendente

Il mastro accoglie gli oneri derivanti dal costo del personale dipendente rispettivamente per i diversi ruoli sia della Fondazione PTV e dell'AOU Policlinico Tor Vergata.

Al riguardo si rappresenta che, relativamente al personale dipendente rimasto in carico all'Azienda PTV si è provveduto al riaddebito dei relativi oneri alla Fondazione medesima. In particolare, è utile ricordare come già indicato in premessa al commento del conto economico, che gli oneri riaddebitati dall'Azienda PTV alla Fondazione sono stati imputati nel medesimo conto di provenienza, al fine di dare una rappresentazione più realistica e trasparente della reale natura degli oneri.

Gli importi indicati sono comprensivi delle somme di competenza dell'esercizio 2015, ma erogate nell'esercizio successivo.

Descrizione	Saldi al 31 dicembre 2015	Saldi al 31 dicembre 2014	Differenze
Costo del personale dirigente ruolo sanitario	4.539.579	4.290.547	249.032
Costo del personale comparto ruolo sanitario	39.429.181	39.273.447	155.734
Costo del personale dirigente ruolo professionale		-	-
Costo del personale comparto ruolo professionale	60.091	58.063	2.028
Costo del personale comparto ruolo tecnico	987.218	1.036.731	- 49.513
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	640.206	684.547	- 44.341
Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.236.104	6.177.545	58.559
TOTALE COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	51.892.379	51.520.880	371.499

Oneri diversi di gestione

Questa voce accoglie le indennità ed i rimborsi agli organi di direzione (Direttore Generale, Amministrativo e Sanitario, nonché il Collegio dei Revisori dei Conti, l'O.I.V.) e tutti quei costi residuali in quanto non direttamente imputabili alle voci di costo precedenti, le imposte e le tasse. L'ammontare di questa voce per il 2015 è di € 2.363.613 ed è di seguito dettagliato:

Descrizione	Saldi al 31 dicembre 2015	Saldi al 31 dicembre 2014	Differenze
Imposte e tasse	451.438	442.444	8.994
Indennità, rimborso spese, oneri sociali organi direttivi	761.577	828.302	- 66.725
Altri oneri diversi di gestione	1.150.598	981.228	169.370
Oneri diversi di gestione	2.363.613	2.251.974	111.639

Anche in riferimento agli organi di direzione sono stati prudenzialmente iscritti gli incentivi alla produttività (ed i correlati oneri) contrattualmente previsti ma erogabili solo al verificato raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Sono stati contabilizzati anche gli oneri di cui al compenso del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti a tutt'oggi non erogati. Tale iscrizione è stata fatta anche nell'esercizio 2014, nelle more della determinazione circa le modalità di erogazione del compenso in parola. Le somme contabilizzate ammontano a € 21.567,23 per il 2015 e a € 9.296,22 per l'esercizio 2014.

Ammortamenti

L'importo di questa voce per il 2015 ammonta a complessivi €4.392.442 contro € 4.828.811 del 2014 ed è articolato come di seguito:

Descrizione	Saldi al 31 dicembre 2015	Saldi al 31 dicembre 2014	Differenze
Ammortamento dei Costi Per Concessioni Licenze,...	51.689	92.174 -	40.485
Ammortamento delle Altre Immobilizzazioni Immateriali	522.788	524.165 -	1.377
Ammortamenti Macchinari Generici	2.268.986	2.552.512 -	283.526
Ammortamenti di Attrezzature Sanitarie e Scientifiche	1.300.393	1.198.780	101.613
Ammortamenti di Mobili E Arredi	152.620	184.717 -	32.097
Altri Mezzi di Trasporto	286	476 -	190
Ammortamenti Fabbricati non strumentali	-	-	-
Ammortamenti Delle Altre Immobilizzazioni Materiali	95.680	275.987 -	180.307
Ammortamenti	4.392.442	4.828.811	(436.369)

Si rappresenta in sede di commento della voce Ammortamenti che si è provveduto alla applicazione delle aliquote previste dall'allegato 3 del D. Lgs. 118 /2011.

Svalutazione crediti

La voce registra la svalutazione dei crediti effettuati a seguito dell'omologazione da parte del Tribunale Ordinario di Roma della procedura di concordato preventivo della "Casa Generalizia dell'Ordine Ospedaliero di San Giovanni di Dio Fatebenefratelli" pari a € 2.859.099 come già commentato al paragrafo di cui al Fondo Svalutazione Crediti.

Variazioni delle rimanenze

Tale voce esprime la differenza tra le rimanenze iniziali e le rimanenze finali di magazzino, evidenziando pertanto una variazione di - € 1.400.499.

Accantonamenti tipici dell'esercizio

Accantonamenti per rischi

Con riferimento agli accantonamenti per rischi, come meglio specificamente descritto in sede di commento allo Stato Patrimoniale, si dà di seguito evidenza degli accantonamenti effettuati.

Descrizione	Saldi al 31.12.15	Saldi al 31.12.14	Variazione netta
Accantonamenti per cause civili e oneri processuali	26.523	510.447	-483.924
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	29.000	49.647	-20.647
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi	4.031.533	4.284.427	-252.894
Accantonamenti per altri rischi	0	1.695.307	-1.695.307
TOTALE DEBITI	4.087.056	6.539.828	-2.452.772

Altri accantonamenti

Di seguito il prospetto riportante il dettaglio degli altri accantonamenti

Descrizione	Saldi al 31.12.15	Saldi al 31.12.14	Variazione netta
Accantonamenti per premi operosità Sumai	946.385		946.385
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione (extra fondo) vincolati	3.407.855		3.407.855
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	234.700	441.980	-207.280
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	57.157	0	57.157
Accantonamenti per interessi di mora	227.948	0	227.948
Accantonamenti per rinnovi contrattuali medici Sumai	127.711	127.711	0
Altri accantonamenti	741.171		741.171
TOTALE DEBITI	5.742.927	569.691	5.173.236

Accantonamenti per premi operosità Sumai

La voce riporta il valore dell'accantonamento per il premio di operosità Sumai. Si specifica che il PTV ha provveduto per la prima volta ad effettuare detto accantonamento in sede di chiusura del bilancio 2015 e contestualmente ha provveduto ad effettuare gli accantonamenti per gli esercizi precedenti non effettuati di cui si da conto in sede di commento della voce oneri straordinari.

Il valore contabilizzato per l'esercizio 2015 ammonta a € 946.385.

Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione (extra fondo) vincolati

Nella voce sono stati contabilizzate le somme di cui alla determinazione 24 dicembre 2015 n. G16849 ad oggetto: *"Impegno della somma di euro 30.000.000,00 relativa al fondo per la realizzazione degli Interventi Giubilari a favore delle Aziende ed Enti del S.S.R., quale quota assegnata alla Regione Lazio, al fine di potenziare il sistema dei servizi sanitari in concomitanza con il Giubileo Straordinario della Misericordia - Cap. uscita H13182 "Utilizzazione fondo per la realizzazione degli interventi giubilari assegnato al fine di potenziare il sistema dei servizi sanitari ex art. 6 comma 2 D.L. 185/2015" - missione 13, programma 01 macroaggregato IV livello - Esercizio Finanziario 2015"* in quanto al 31.12.2015 non sono stati sostenuti i relativi oneri per € 3.407.855.

Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati

Nella voce sono stati contabilizzate quote non utilizzate di contributi ricevuti da privati per € 234.700.

In osservanza a quanto indicato nel D.Lgs. 118/2011 si è provveduto ad accantonare in appositi Fondi il valore del contributo non utilizzato nell'esercizio. In particolare sono stati accantonati € 64.165,93 per iniziative di sviluppo aziendale, € 64.165,93 della quota disponibile della produttività collettiva, € 106.368,46 quale risconto delle quote disponibili del Comitato Etico.

Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca

La voce registra il risconto del *5 per mille* erogato da parte del Ministero della Salute per € 57.157 .

Accantonamenti per rinnovi contrattuali medici Sumai

Si registrano accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale SUMAI per € 127.711, come da indicazioni della nota prot. 698541 del 16 gennaio 2016 (Rendicontazione economica IV trimestre 2015 - preconsuntivo 2015) che, con particolare riguardo all'accantonamento da effettuare sul conto 516040301, prevede che venga contabilizzato un importo pari allo 0,75% del costo registrato per tale onere nel consuntivo dell'esercizio 2010.

Altri accantonamenti

Nella voce sono stati contabilizzati gli oneri di cui alla rivalutazione ISTAT contrattualmente dovuta relativa all'esercizio 2015 per le principali forniture di beni e servizi.

Proventi e oneri finanziari

Il totale dei proventi ed oneri finanziari, pari a € 11.203.296, deriva dalla somma algebrica degli interessi di mora su forniture per € 882.793, degli interessi passivi su conto di tesoreria per anticipazione ordinaria per € 22.472, degli interessi attivi su conto di tesoreria per € 689, degli altri interessi attivi per € 2.650, e degli oneri relativi ai 2 mutui accesi dall'Ateneo presso la Cassa Depositi e Prestiti, per la cui composizione, articolazione e titolo di provenienza si fa dettagliato rinvio al commento della voce "*Debiti verso fornitori*" con particolare riguardo ai Debiti verso l'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata", concernenti detti mutui.

A tale ultimo riguardo:

- con riferimento al primo mutuo (di complessivi € 72.303.965,10, di durata ventennale, con rate semestrali posticipate, posto a carico del Policlinico a partire dalla ventesima rata), viene imputato nella presente voce il valore economico di € 7.230.396,50 derivante dalla somma delle n° 2 rate semestrali maturate dal 1° gennaio 2015 al 31 dicembre 2015;
- con riferimento al secondo mutuo (di complessivi € 34.000.000, di durata quindicennale, con rate semestrali posticipate), viene imputato nella presente voce il valore economico di € 2.986.326,70 derivante dalla somma delle n° 2 rate semestrali maturate dal 1°

gennaio 2015 al 31 dicembre 2015 e degli oneri annuali delle commissioni relative alla fidejussione posta a garanzia del predetto mutuo per € 87.647,06.

E' opportuno rappresentare che si è proseguito nella contabilizzazione di dette poste in *continuità* con il comportamento contabile degli esercizi precedenti, mantenendo, prudenzialmente, tali iscrizioni anche in coerenza con l'attuale fase di complessiva ridefinizione convenzionale, tra l'Università di Tor Vergata e la Regione Lazio, degli assetti istituzionali e patrimoniali del Policlinico.

Proventi ed oneri straordinari

In relazione alle componenti di reddito relative agli esercizi precedenti, conformemente alle direttive della Regione Lazio, nonché ai Principi contabili emanati dall'Organismo Italiano Contabilità ⁴, si è provveduto all'imputazione delle stesse in conto economico.

L'importo di € 7.320.894 è costituito dalla somma algebrica di:

- € 9.149.938 per sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivate da costi non accantonati nei precedenti esercizi;
- € 1.829.044 per sopravvenienze attive e insussistenze del passivo non imputati nei precedenti esercizi.

È utile in sede di commento, data l'importanza degli importi movimentati, evidenziare che tra gli oneri straordinari sono stati registrati gli oneri di cui al premio di operosità SUMAI relativo alle annualità 2008 - 2014 non accantonato fino all'esercizio 2015 per € 5.900.425.

Tra gli altri oneri straordinari sono stati registrati altresì gli accantonamenti per gli esercizi precedenti al 2015 di cui alla rivalutazione ISTAT tutt'oggi in corso di valutazione da parte degli uffici per € 2.012.558.

Si notizia inoltre che tra i proventi straordinari verso aziende sanitarie regionali sono stati contabilizzati € 360.052,56 quali ulteriori risorse di cui alla DCA 522/2015 al di fuori del perimetro di consolidamento delle partite intercompany.

⁴ Principio Contabile 29 "Cambiamenti di principi contabili, cambiamenti di stime contabili, correzione di errori, eventi e operazioni straordinarie, fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio", Organismo Italiano Contabilità.

Imposte sul reddito dell'esercizio

La Fondazione, tenuto conto della normativa fiscale e della prassi di riferimento, ha provveduto ad individuare le attività rilevanti ai fini IRES, diverse da quelle sanitarie decommercializzate ai sensi dell'art. 74, comma 2, lettera b) del d.p.r. 22 dicembre 1986, n. 917 (TUIR), dando separata evidenza extracontabile (ai sensi del secondo comma dell'art. 144, del TUIR) dei componenti di reddito relativi alle attività commerciali ai fini fiscali, rispetto a quelli decommercializzati ai sensi del citato art. 74.

La Fondazione ha pertanto operato, per la definizione della base imponibile IRES, conformemente ai chiarimenti forniti dall'Agenzia delle Entrate con la risoluzione del 13 marzo 2002, n. 86/E, laddove è stato chiarito che tale adempimento comporta la tenuta di un unico impianto contabile e di un unico piano dei conti, strutturato in modo da consentire l'individuazione distinta delle voci relative all'attività istituzionale, di quelle comuni destinate sia all'attività istituzionale che a quella commerciale e di quelle esclusivamente destinate all'attività commerciale.

Conformemente al nuovo piano dei conti è data poi evidenza all'imposta sul reddito delle attività produttive (calcolata col cosiddetto "metodo retributivo") che ammonta a € 4.642.186 contro € 4.638.987 dell'esercizio 2014.

Risultato dell'esercizio

Si registra una perdita d'esercizio di € 62.567.245, nella gestione dell'esercizio.

Allegati

Allegato 1	DCA U00182 del 19/05/2016 ad oggetto <i>“Regolarizzazioni contabili dei contributi per ripiano perdite delle Aziende Sanitarie a seguito della riconciliazione dei crediti v/Regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci d'esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie del Lazio con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale 2014 della Regione Lazio”</i>
Allegato 2	Matrice Intercompany 2015
Allegato 3	Verifica di cassa al 31.12.2015
Allegato 4	Prospetto degli incassi e dei pagamenti effettuati secondo la classificazione SIOPE (Sistema Informativo sulle Operazioni degli Enti Pubblici)
Allegato 5	Tabelle a corredo della Nota Integrativa
Allegato 6	Ulteriore documentazione di dettaglio di cui alla nota Prot. 209960 GR/11/22 del 21.04.2016
Allegato 7	Modelli CE ed SP 2013, come previsto dall'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

Allegato 1

DCA U00182 del 19/05/2016 ad oggetto "Regolarizzazioni contabili dei contributi per ripiano perdite delle Aziende Sanitarie a seguito della riconciliazione dei crediti v/Regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci d'esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie del Lazio con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale 2014 della Regione Lazio"



Direzione Regionale Salute e Politiche Sociali

Area Risorse Finanziarie, Analisi di Bilancio e Contabilità Analitica e Crediti Sanitari

Prot. n. 262412

GR/11/22

Roma, li 18/5/2015

ai Direttori Generali/Commissari
Straordinari

ai Direttori Amministrativi
ai Responsabili del Bilancio
delle Aziende Sanitarie Locali,
delle Aziende Ospedaliere,
degli IRCCS Pubblici,
dei Policlinici Universitari Statali,
dell'ARES-118

e p.c. ai Presidenti dei Collegi Sindacali

Oggetto: Linee guida per la rilevazione delle regolarizzazioni contabili dei contributi per ripiano perdite delle Aziende Sanitarie, previste dallo specifico DCA in fase di emanazione, a seguito della riconciliazione dei crediti v/Regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci di esercizio 2014 delle Aziende con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale 2014 della Regione Lazio

Di seguito si riportano le linee guida contabili per la rilevazione delle scritture, da effettuare con data 01/01/2015, previste dal DCA in oggetto in corso di emanazione.

Con riferimento alla riclassificazione dei "Crediti finanziari verso Regione" alla più corretta voce "Crediti verso Regione per ripiano perdite" (**tabella n.1 del DCA**), le Aziende ASL RMA, RMB, RMD, Frosinone e Policlinico Umberto I dovranno effettuare la seguente scrittura:

102021203 Crediti v/Regione o	a	101030201 Crediti finanziari v/Regione
Provincia Autonoma per ripiano perdite		

Con riferimento alle regolarizzazioni dei sottoconti compresi nella voce "Debiti verso Regione" (**tabella n.3 del DCA**):

- le Aziende ASL RMB, RMC, RMD, RME, RMF, RMG, RMH, LT, FR, AO San Giovanni, Policlinico Umberto I, Policlinico Tor Vergata e ARES dovranno effettuare, per gli importi indicati nel Decreto, le seguenti scritture di storno dei sottoconti di debito movimentati nei relativi sottoconti di credito in base alla relativa capienza:

Direzione Regionale Salute e Politiche Sociali

Area Risorse Finanziarie, Analisi di Bilancio e Contabilità Analitica e Crediti Sanitari

Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per ... (sottoconti da 204030101 a 204030501)	a	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ... (sottoconti da 102021103 a 102021109 e sottoconto 102021203)
---	---	---

- l'AO San Camillo dovrà effettuare la seguente scrittura:

204030201 Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	a	201050302 Contributi per ripiani perdite anni precedenti
204030501 Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		

Con riferimento alla tabella contenente le variazioni da apportare ai crediti per ripiano perdite verso Regione (**tabella n.6 del DCA**):

- le Aziende ASL RMA, RMB, RMC, RMD, RME, RMF, RMG, VT, RI, LT, FR, AO San Giovanni, IFO, Spallanzani, AO S. Andrea, PTV e ARES dovranno effettuare la seguente scrittura:

102021203 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	a	201050302 Contributi per ripiani perdite anni precedenti
--	---	--

- le Aziende ASL RMH, AO San Camillo e PUI dovranno effettuare la seguente scrittura:

201050302 Contributi per ripiani perdite anni precedenti	a	102021203 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite
--	---	--

Con riferimento alla sistemazione dei Crediti verso Regione per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti (**tabella n.7 del DCA**):

- le Aziende ASL RMG, LT, AO San Camillo, PUI e INMI Spallanzani dovranno effettuare la seguente scrittura:

102021205 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	a	201050302 Contributi per ripiani perdite anni precedenti
---	---	--



Direzione Regionale Salute e Politiche Sociali

Area Risorse Finanziarie, Analisi di Bilancio e Contabilità Analitica e Crediti Sanitari

- le Aziende ASL RMH, VT, FR, AO San Giovanni e IFO dovranno effettuare la seguente scrittura:

201050302 Contributi per ripiani perdite anni precedenti	a	102021205 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti
--	---	---

Con riferimento all'iscrizione delle assegnazioni delle risorse regionali per il ripiano delle perdite cumulate al 31.12.2014 (**tabelle n.9 e 10 del DCA**), le Aziende ASL RMA, RMB, RMF, LT, FR, AO San Giovanni, IFO, PTV e ARES dovranno effettuare la seguente scrittura:

102021203 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	a	201050302 Contributi per ripiani perdite anni precedenti
--	---	--

Con riferimento alla riclassificazione degli importi iscritti nei "Contributi per ripiano perdite" nella voce "Debiti verso Regione", le Aziende ASL RMH, AO San Camillo, INMI Spallanzani e AO S. Andrea dovranno effettuare, per gli importi risultanti dall'**ultima colonna della tabella n. 11 del DCA**, la seguente scrittura:

201050302 Contributi per ripiani perdite anni precedenti	a	204030501 Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma
--	---	---

In ultimo, tutte le Aziende dovranno procedere alla regolarizzazione contabile dei contributi per ripiano perdite e delle perdite portate a nuovo (che saranno quindi comprensive della perdita di esercizio 2014) mediante la seguente scrittura:

Contributi per ripiani perdite (sottoconti da 201050101 a 201050303	a	201060101 Utili (perdite) portati a nuovo
---	---	---

Distinti saluti

Il Dirigente dell'Area

(Dott. ssa Cinzia Bomboni)

Il Direttore Regionale

(Dr. Vincenzo Panella)



Decreto del Commissario ad acta

(delibera del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013)

N. del **Proposta n. 7122** del 13/05/2016

Oggetto:

Regolarizzazioni contabili dei contributi per ripiano perdite delle Aziende Sanitarie a seguito della riconciliazione dei crediti v/Regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci d'esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie del Lazio con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale 2014 della Regione Lazio.

Estensore

RAGGIO PIETRO

Responsabile del Procedimento

RAGGIO PIETRO

Il Dirigente d'Area

C. BOMBONI

Il Direttore Regionale

V. PANELLA

**Si esprime parere favorevole
Il Sub Commissario**

G. BISSONI



IL COMMISSARIO AD ACTA
(delibera del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013)

Oggetto: Regolarizzazioni contabili dei contributi per ripiano perdite delle Aziende Sanitarie a seguito della riconciliazione dei crediti v/Regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci d'esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie del Lazio con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale 2014 della Regione Lazio.

IL COMMISSARIO AD ACTA

VISTA la Legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3;

VISTA la Legge statutaria 11 novembre 2004, n. 1 "*Nuovo Statuto della Regione Lazio*";

VISTA la Legge Regionale del 18 febbraio 2002, n. 6, e successive modificazioni, "*Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale*";

VISTO il Regolamento Regionale 29 aprile 2013, n. 6, "*Modifiche al Regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 (Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale) e successive modificazioni*";

VISTA la DGR n. 721 del 14 dicembre 2015, "*Modifica del regolamento regionale 6 settembre 2001, n. 1 ((Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale) e successive modificazioni nonché del relativo allegato B*";

VISTA 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*";

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n.149 del 6 marzo 2007 avente ad oggetto: "*Preso 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*";

VISTA 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;

DATO ATTO che con la citata Deliberazione del 21 marzo 2013 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;

VISTA la deliberazione del Consiglio dei Ministri del 1 dicembre 2014, con cui l'Arch. Giovanni Bissoni è stato nominato sub commissario nell'attuazione del Piano di rientro dai disavanzi regionali del settore sanitario della Regione Lazio, con il compito di

Decreto n. del

affiancare il Commissario *ad acta* nella predisposizione dei provvedimenti da assumere in esecuzione dell'incarico commissariale, ai sensi della Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 21 marzo 2013;

VISTO il D.Lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni recante “*Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art. 1 della legge 23.10.92, n. 421*” che regola il sistema di finanziamento a quota capitaria da assicurare alle Regioni per garantire livelli uniformi di assistenza e introduce il sistema di finanziamento e di remunerazione a prestazione dei soggetti pubblici e privati che erogano assistenza sanitaria, nonché il principio della libertà di scelta da parte dell’assistito delle strutture eroganti cui rivolgersi;

VISTO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni avente ad oggetto “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”;

VISTO l’articolo 19 del predetto decreto che, al comma 2, lettera b) punto i), istituisce la gestione sanitaria accentrata per quelle regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente presso la regione stessa, una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario e, al comma 2), lettera b) punto ii), prevede altresì il consolidamento dei conti degli enti sanitari di cui alla successiva lettera c) e della gestione sanitaria accentrata, ove presente;

VISTO l’articolo 20, comma 1), del citato decreto, il quale dispone di garantire, nell’ambito del bilancio regionale, un’esatta perimetrazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del proprio servizio sanitario regionale, al fine di consentire la confrontabilità immediata tra gli stanziamenti di bilancio e le risorse indicate negli atti di determinazione del fabbisogno sanitario regionale standard e di individuazione delle correlate fonti di finanziamento, nonché un’agevole verifica delle ulteriori risorse rese disponibili dalle Regioni per il finanziamento del medesimo servizio sanitario regionale;

VISTA la legge regionale 16 del 31 dicembre 2015 di approvazione del rendiconto generale della Regione Lazio per l’esercizio finanziario 2014;

VISTA la DGR 763 del 29 dicembre 2015 di approvazione dei bilanci 2014 delle Aziende del SSR, con esclusione del Policlinico Tor Vergata;

VISTA la DGR 25 del 2 febbraio 2016 di approvazione del bilancio 2014 della Gestione Sanitaria Accentrata;

VISTA la DGR 38 del 16 febbraio 2016 di approvazione del bilancio consolidato sanitario regionale 2014;

VISTA la DGR 82 del 8 marzo 2016 di approvazione del bilancio 2014 del Policlinico Tor Vergata;

VISTO il Decreto del Commissario ad Acta 30 del 26 gennaio 2015 a seguito del quale è avvenuta l’estinzione dell’Azienda Ospedaliera San Filippo Neri quale soggetto giuridico autonomo e distinto e la sua trasformazione in presidio ospedaliero a gestione diretta dell’ASL Roma E;

RITENUTO necessario, a riguardo, incorporare nei saldi patrimoniali al 01/01/2015 dell'ASL Roma E i valori patrimoniali rinvenienti dal bilancio 2014 dell'Azienda Ospedaliera San Filippo Neri e simultaneamente considerare i residui passivi verso l'Azienda Ospedaliera San Filippo Neri riassegnati all'ASL Roma E;

CONSIDERATO che nel bilancio consolidato sanitario regionale 2014, di cui alla DGR 38 del 16 febbraio 2016, sono riportati "Contributi per ripiano perdite" e "Perdite portate a nuovo", pari rispettivamente a € 17.550.899.480 e € -17.227.901.746;

TENUTO CONTO delle risultanze della ricognizione straordinaria della situazione economico patrimoniale pregressa relativa al periodo 2001-2011, riportate nel verbale del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti regionali del 12 febbraio 2014, dalle quali si rileva una maggiore copertura di competenza rispetto al fabbisogno derivante dalle perdite consolidate del SSR;

RITENUTO necessario procedere ad una sistemazione contabile del Patrimonio Netto nei bilanci delle Aziende Sanitarie, anche in considerazione di quanto richiesto dai Ministeri affiancanti nel corso delle riunioni congiunte del Tavolo Tecnico per la Verifica degli Adempimenti regionali con il Comitato permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza;

CONSIDERATA la quantificazione puntuale, per Azienda, del valore dei residui passivi risultanti dal rendiconto generale della Regione Lazio 2014;

RITENUTO necessario procedere interamente o in parte alla riclassifica dei crediti verso Regione iscritti dalle Aziende nei bilanci 2014 dalla voce "Crediti finanziari verso Regione" alla più corretta voce "Crediti verso Regione per ripiano perdite", come da tabella sotto riportata:

Cod. Azienda	Azienda	Riclassifica da "Crediti finanziari verso Regione" a "Crediti verso Regione per ripiano perdite"
120101	ASL ROMA A	1.041.456,00
120102	ASL ROMA B	64.466.159,17
120104	ASL ROMA D	3.929.318,54
120112	ASL FROSINONE	24.999.053,09
120906	POLICLINICO UMBERTO I	149.678.941,09

CONSIDERATO che il valore dei crediti verso Regione per spesa corrente e ripiano perdite, compresi gli importi derivanti dalla riclassificazione sopra richiamata, iscritti nei bilanci delle Aziende Sanitarie al 31 dicembre 2014, si ridetermina pertanto in € 951.588.485, come da tabella sotto riportata:



Decreto n. del

Cod. Azienda	Azienda	Importo crediti per spesa corrente e ripiano perdite al 31.12.2014 rideterminati per effetto della riclassificazione
120101	ASL ROMA A	11.654.611,45
120102	ASL ROMA B	88.132.948,47
120103	ASL ROMA C	135.654.476,39
120104	ASL ROMA D	6.031.107,93
120105	ASL ROMA E + AO SAN FILIPPO	45.104.391,95
120106	ASL ROMA F	5.041.432,40
120107	ASL ROMA G	66.698.440,96
120108	ASL ROMA H	70.808.471,21
120109	ASL VITERBO	27.414.006,63
120110	ASL RIETI	0,00
120111	ASL LATINA	22.789.124,36
120112	ASL FROSINONE	172.880.375,56
120901	AO SAN CAMILLO FORLANINI	89.906.416,83
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	14.673.843,77
120906	POLICLINICO UMBERTO I	162.007.979,87
120908	IRCCS IFO	91.842,65
120918	IRCCS INMI SPALLANZANI	27.209.025,38
120919	AO SANT'ANDREA	198.009,62
120920	POLICLINICO TOR VERGATA	5.108.211,60
120921	ARES 118	183.768,00
TOTALE		951.588.485,03

CONSIDERATO che alcune Aziende espongono contestualmente nei bilanci 2014 Debiti verso Regione, come da tabella sotto riportata:

Cod. Azienda	Azienda	Debiti verso Regione al 31.12.2014
120102	ASL ROMA B	181.272,80
120103	ASL ROMA C	32.164,45
120104	ASL ROMA D	8.874,98
120105	ASL ROMA E + AO SAN FILIPPO	1.585.781,43
120106	ASL ROMA F	51.204,26
120107	ASL ROMA G	332.801,53
120108	ASL ROMA H	12.888,49
120111	ASL LATINA	303.309,59
120112	ASL FROSINONE	4.756.325,00
120901	AO SAN CAMILLO FORLANINI	183.614.397,81
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	1.291,10
120906	POLICLINICO UMBERTO I	3.798.542,01
120920	POLICLINICO TOR VERGATA	2.842.629,63
120921	ARES 118	182,00

RITENUTO al riguardo opportuno, compensare i suddetti debiti con i crediti verso Regione sia a titolo di finanziamento ordinario sia a titolo di ripianamento delle perdite secondo la relativa capienza;

Decreto n. del

RITENUTO inoltre necessario che l'Azienda Ospedaliera San Camillo Forlanini proceda alla riclassificazione degli importi iscritti nei "Debiti verso Regione" nella voce "Contributi per ripiano perdite";

CONSIDERATI i valori dei contributi per ripiano perdite, integrati per l'Azienda Ospedaliera San Camillo Forlanini nella misura di cui al punto precedente, delle perdite portate a nuovo e delle perdite di esercizio iscritti dalle Aziende Sanitarie nei bilanci 2014, come da tabella sotto riportata:

Cod. Azienda	Azienda	Contributi ripiano perdite da Stato Patrimoniale 2014	Perdite portate a nuovo al 31.12.2014	Perdita di esercizio 2014
120101	ASL ROMA A	638.805.219,52	-933.561.120,33	0,00
120102	ASL ROMA B	1.407.320.051,17	-1.515.605.535,26	0,00
120103	ASL ROMA C	1.223.921.920,84	-1.422.549.406,89	0,00
120104	ASL ROMA D	726.340.997,06	-891.684.720,94	0,00
120105	ASL ROMA E + AO SAN FILIPPO	2.509.929.313,37	-2.659.836.499,35	-104.550.790,33
120106	ASL ROMA F	390.290.753,06	-465.639.815,65	0,00
120107	ASL ROMA G	981.175.355,29	-1.022.643.611,75	0,00
120108	ASL ROMA H	1.241.040.536,24	-1.159.469.683,84	0,00
120109	ASL VITERBO	389.432.248,90	-387.728.219,78	0,00
120110	ASL RIETI	293.477.378,05	-351.637.449,59	0,00
120111	ASL LATINA	118.580.492,28	-347.266.850,59	0,00
120112	ASL FROSINONE	58.273.505,79	-165.750.080,61	0,00
120901	AO SAN CAMILLO FORLANINI	2.029.896.194,82	-1.846.281.797,01	-158.632.233,00
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	1.142.735.403,21	-1.166.086.651,56	-91.593.796,52
120906	POLICLINICO UMBERTO I	1.308.804.225,39	-1.206.665.827,21	-89.234.330,25
120908	IRCCS IFO	551.651.375,44	-564.566.228,02	-42.577.644,80
120918	IRCCS INMI SPALLANZANI	211.107.892,07	-149.269.549,44	-27.416.942,04
120919	AO SANT'ANDREA	633.115.259,99	-586.966.035,54	-53.705.285,00
120920	POLICLINICO TOR VERGATA	343.108.339,62	-350.885.216,36	-73.606.665,63
120921	ARES 118	45.509.642,00	-80.789.236,00	-19.563.577,00

CONSIDERATO che nell'ambito delle risultanze del bilancio consolidato 2014 del SSR sono già presenti i valori relativi ai crediti per la perenzione ricognita non iscritta nel rendiconto generale 2014;

RITENUTO al riguardo necessario tenere conto della suddetta perenzione ricognita non iscritta nel rendiconto 2014, rinviando ad un apposito successivo provvedimento la puntuale reiscrizione dei perenti nei confronti delle Aziende Sanitarie, secondo gli importi riportati nella tabella che segue:

Decreto n. del

Cod. Azienda	Azienda	Perenzione ricognita non iscritta da reinscrivere
120101	ASL ROMA A	26.213.670,95
120102	ASL ROMA B	22.254.311,99
120104	ASL ROMA D	19.473.603,56
120106	ASL ROMA F	9.695.620,19
120107	ASL ROMA G	22.784.122,61
120109	ASL VITERBO	14.856.269,36
120111	ASL LATINA	12.713.978,17
120112	ASL FROSINONE	48.306.991,40
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	43.644.237,44
120906	POLICLINICO UMBERTO I	18.680.938,83
120908	IRCCS IFO	16.318.574,04
120918	IRCCS INMI SPALLANZANI	3.383.745,70
120919	AO SANT'ANDREA	5.240.005,39
120920	POLICLINICO TOR VERGATA	5.522.599,28

CONSIDERATO che dalla riconciliazione con i residui passivi del rendiconto generale della Regione Lazio 2014, così come rideterminati a seguito delle operazioni sopra descritte, sono emerse le seguenti variazioni da apportare ai crediti delle Aziende Sanitarie per ripiano perdite nei confronti della Regione, come da tabella sotto riportata:

Cod. Azienda	Azienda	Variazioni da apportare ai crediti per ripiano perdite verso Regione
120101	ASL ROMA A	192.883.386,89
120102	ASL ROMA B	100.604.447,88
120103	ASL ROMA C	198.627.486,05
120104	ASL ROMA D	165.343.723,88
120105	ASL ROMA E + AO SAN FILIPPO	254.457.976,31
120106	ASL ROMA F	71.882.698,61
120107	ASL ROMA G	18.120.889,80
120108	ASL ROMA H	-58.371.220,63
120109	ASL VITERBO	3.958.285,14
120110	ASL RIETI	58.160.071,54
120111	ASL LATINA	113.784.319,76
120112	ASL FROSINONE	37.129.654,16
120901	AO SAN CAMILLO FORLANINI	-25.615.406,32
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	60.890.750,99
120906	POLICLINICO UMBERTO I	-19.077.703,23
120908	IRCCS IFO	54.628.015,82
120918	IRCCS INMI SPALLANZANI	5.644.916,09
120919	AO SANT'ANDREA	54.588.886,23
120920	POLICLINICO TOR VERGATA	47.505.210,06
120921	ARES 118	29.578.110,69

CONSIDERATO, inoltre, che dalla medesima riconciliazione sono emerse le seguenti variazioni da apportare ai crediti delle Aziende Sanitarie verso Regione per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti, assegnati con Determina Regionale B03543 del 08/08/2013 per il pagamento dei debiti certi, liquidi ed esigibili

Decreto n. del

degli enti del SSR, ai sensi del Decreto Legge n.35 del 8 aprile 2013, come da tabella sotto riportata:

Cod. Azienda	Azienda	Variazioni da apportare ai crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti
120107	ASL ROMA G	23.347.366,66
120108	ASL ROMA H	-3.521.221,00
120109	ASL VITERBO	-5.662.314,26
120111	ASL LATINA	942.133,19
120112	ASL FROSINONE	-1.504.302,53
120901	AO SAN CAMILLO FORLANINI	68.884.070,25
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	-243.746,35
120906	POLICLINICO UMBERTO I	6.173.635,30
120908	IRCCS IFO	-1.067.561,32
120918	IRCCS INMI SPALLANZANI	6.227.858,48

PRESO ATTO che il contributo per ripiano perdite delle Aziende Sanitarie si ridetermina pertanto come da tabella sotto riportata:

Cod. Azienda	Azienda	Contributo per ripiano perdite rideterminato	Perdite portate a nuovo + perdita 2014	Delta
120101	ASL ROMA A	831.688.606,41	-933.561.120,33	-101.872.513,92
120102	ASL ROMA B	1.507.924.499,05	-1.515.605.535,26	-7.681.036,21
120103	ASL ROMA C	1.422.549.406,89	-1.422.549.406,89	0,00
120104	ASL ROMA D	891.684.720,94	-891.684.720,94	0,00
120105	ASL ROMA E + AO SAN FILIPPO	2.764.387.289,68	-2.764.387.289,68	0,00
120106	ASL ROMA F	462.173.451,67	-465.639.815,65	-3.466.363,98
120107	ASL ROMA G	1.022.643.611,75	-1.022.643.611,75	0,00
120108	ASL ROMA H	1.179.148.094,61	-1.159.469.683,84	19.678.410,77
120109	ASL VITERBO	387.728.219,78	-387.728.219,78	0,00
120110	ASL RIETI	351.637.449,59	-351.637.449,59	0,00
120111	ASL LATINA	233.306.945,23	-347.266.850,59	-113.959.905,36
120112	ASL FROSINONE	93.898.857,42	-165.750.080,61	-71.851.223,19
120901	AO SAN CAMILLO FORLANINI	2.073.164.858,75	-2.004.914.030,01	68.250.828,74
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	1.203.382.407,85	-1.257.680.448,08	-54.298.040,23
120906	POLICLINICO UMBERTO I	1.295.900.157,46	-1.295.900.157,46	0,00
120908	IRCCS IFO	605.211.829,94	-607.143.872,82	-1.932.042,88
120918	IRCCS INMI SPALLANZANI	222.980.666,64	-176.686.491,48	46.294.175,16
120919	AO SANT'ANDREA	687.704.146,22	-640.671.320,54	47.032.825,68
120920	POLICLINICO TOR VERGATA	390.613.549,68	-424.491.881,99	-33.878.332,31
120921	ARES 118	75.087.752,69	-100.352.813,00	-25.265.060,31

RITENUTO OPPORTUNO procedere all'assegnazione alle Aziende delle risorse residue sul capitolo H31550 attualmente impegnate a favore della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) per il ripianamento delle perdite cumulate al 31 dicembre 2014, come da tabella sotto riportata:

Decreto n. del

Cod. Azienda	Azienda	Assegnazione Ripiano Perdite 2014 e ante (H31550)
120101	ASL ROMA A	101.872.513,92
120102	ASL ROMA B	7.681.036,21
120106	ASL ROMA F	3.466.363,98
120111	ASL LATINA	113.959.905,36
120908	IRCCS IFO	951.129,53
120921	ARES 118	25.265.060,31

RITENUTO OPPORTUNO procedere all'assegnazione degli utili della GSA alle Aziende per il ripianamento delle perdite cumulate al 31 dicembre 2014, come da tabella sotto riportata:

Cod. Azienda	Azienda	Assegnazione Utile GSA
120112	ASL FROSINONE	71.851.223,19
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	54.298.040,23
120908	IRCCS IFO	980.913,35
120920	POLICLINICO TOR VERGATA	33.878.332,31

CONSIDERATO pertanto che la situazione al 01.01.2015 dei residui passivi del bilancio regionale, dei crediti verso Regione, dei contributi per ripiano perdite e delle perdite portate a nuovo si ridetermina come da tabella che segue:

Cod. Azienda	Azienda	Residui passivi da bilancio regionale, comprensivi delle reiscrizioni e al netto della copertura fondi rischi GSA	Crediti verso Regione per spesa corrente e ripiano perdite rideterminati a seguito della riconciliazione prevista dal presente decreto	Contributi per ripiano perdite rideterminati a seguito della riconciliazione prevista dal presente decreto	Perdite portate a nuovo al 01.01.2015	Delta
120101	ASL ROMA A	306.410.512,26	306.410.512,26	933.561.120,33	933.561.120,33	-
120102	ASL ROMA B	196.237.159,76	196.237.159,76	1.515.605.535,26	1.515.605.535,26	-
120103	ASL ROMA C	334.249.797,99	334.249.797,99	1.422.549.406,89	1.422.549.406,89	-
120104	ASL ROMA D	171.365.956,83	171.365.956,83	891.684.720,94	891.684.720,94	-
120105	ASL ROMA E + AO SAN FILIPPO	297.976.586,83	297.976.586,83	2.764.387.289,68	2.764.387.289,68	-
120106	ASL ROMA F	80.339.290,73	80.339.290,73	465.639.815,65	465.639.815,65	-
120107	ASL ROMA G	107.833.895,89	107.833.895,89	1.022.643.611,75	1.022.643.611,75	-
120108	ASL ROMA H	12.424.362,09	12.424.362,09	1.179.148.094,61	1.159.469.683,84	19.678.410,77
120109	ASL VITERBO	38.035.373,93	38.035.373,93	387.728.219,78	387.728.219,78	-
120110	ASL RIETI	59.113.195,76	59.113.195,76	351.637.449,59	351.637.449,59	-
120111	ASL LATINA	251.172.173,08	251.172.173,08	347.266.850,59	347.266.850,59	-
120112	ASL FROSINONE	278.864.439,38	278.864.439,38	165.750.080,61	165.750.080,61	-
120901	AO SAN CAMILLO FORLANINI	133.175.080,76	133.175.080,76	2.073.164.858,75	2.004.914.030,01	68.250.828,74
120902	AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	134.140.269,11	134.140.269,11	1.257.680.448,08	1.257.680.448,08	-
120906	POLICLINICO UMBERTO I	145.305.369,93	145.305.369,93	1.295.900.157,46	1.295.900.157,46	-
120908	IRCCS IFO	57.139.710,03	57.139.710,03	607.143.872,82	607.143.872,82	-
120918	IRCCS INMI SPALLANZANI	39.081.799,95	39.081.799,95	222.980.666,64	176.686.491,48	46.294.175,16
120919	AO SANT'ANDREA	54.786.895,85	54.786.895,85	687.704.146,22	640.671.320,54	47.032.825,68
120920	POLICLINICO TOR VERGATA	83.649.124,34	83.649.124,34	424.491.881,99	424.491.881,99	-
120921	ARES 118	55.026.757,00	55.026.757,00	100.352.813,00	100.352.813,00	-
TOTALE		2.836.327.751,50	2.836.327.751,50	18.117.021.040,64	-17.935.764.800,29	181.256.240,35

RITENUTO pertanto necessario che le Aziende Roma H, San Camillo Forlanini, INMI Spallanzani e Sant'Andrea, per le quali si determina una maggiore copertura, procedano alla riclassificazione dei differenziali iscritti nei "Contributi per ripiano perdite" (Colonna E) nella voce "Debiti verso Regione", che saranno oggetto di successiva regolarizzazione da parte della Regione;

DECRETA

per i motivi di cui in premessa facenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Decreto n.

del

di approvare la riconciliazione dei crediti v/Regione per spesa corrente e ripiano perdite iscritti nei bilanci d'esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie del Lazio con i residui passivi a favore delle stesse risultanti dal rendiconto generale della Regione Lazio 2014;

di autorizzare le Aziende Sanitarie ad iscrivere i crediti verso Regione per ripiano perdite e i relativi contributi per ripiano perdite al 1 gennaio 2015 e a procedere alla regolarizzazione contabile delle perdite portate a nuovo e dei contributi per ripiano perdite, secondo le risultanze riportate nel presente decreto;

di dare mandato all'Area Risorse Finanziarie, Analisi di bilancio e Contabilità Analitica e Crediti Sanitari di comunicare specifiche linee guida per le regolarizzazioni contabili da effettuarsi ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2015.

Il presente decreto sarà pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio nonché sul sito web della Regione Lazio all'indirizzo www.regione.lazio.it

NICOLA ZINGARETTI

h

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

Allegato 2

Matrice Intercompany 2015

120920 FONDAZIONE PTV - POLICLINICO TOR VERGATA

Conto di ricavo	Descrizione	Totale
404010102	Prestazioni di specialistica ambulatoriale - Regione	523.681,50
404010112	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Regione	1.293,80
404040501	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	518.854,27
404040701	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.738,07
405030101	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.056.562,43
405030301	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.663,24
801020201	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	408.508,17
Totale Ricavi da Flussi A-D		2.516.301,48

Conto di Costo		Totale
502011415	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	138.233,41
502011501	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140.312,48
502011601	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	34.899,84
801020201	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 362.782,91
802020302	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75.977,18
Totale Costi da Flussi A-D		26.640,00
Saldo Intercompany Flussi A-D		2.489.661,48

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

Allegato 3

Verifica di cassa al 31.12.2015

DIPARTIMENTO BILANCIO E APPROVVIGIONAMENTI

DA DBA-MOD-CCSA
REV 1 DEL 08/02/2010

Al Presidente del Collegio dei Revisori della
Fondazione PTV – Policlinico Tor Vergata

SEDE

OGGETTO: Verifica di cassa al 31 dicembre 2015 – conto Fondazione PTV

Si trasmette la documentazione relativa alle risultanze di cassa delle scritture contabili aziendali di seguito specificata:

1. Saldo del conto del Tesoriere – stampa delle risultanze aziendali al 31/12/15 (*allegato 1*).
2. Verbale di verifica di cassa del Tesoriere al 31/12/15 (*allegato 2*).
3. Ultima distinta di riscossione n. 127 del 31/12/15, emessa dall'Ente con relativo progressivo (*allegato 3*).
4. Ultima distinta di pagamento n. 235 del 31/12/15, emessa dall'Ente con relativo progressivo (*allegato 4*).

Si dà di seguito descrizione delle risultanze contabili dell'Ente al 31/12/15.

FONDAZIONE PTV - POLICLINICO TOR VERGATA

Fondo cassa al 1/1/2015 (Anticipazione al 31/12/2014)		3.712.186,73
- Mandati emessi (dal n. 1 al n. 910) <i>si veda</i>		
<i>totale progressivo alla distinta n. 235 all. 4</i>	128.909.573,31-	
-Anticipazione al 31/12/2014	1.616.573,61-	
-Totale uscite		130.526.146,92-
- Reversali emesse (dal n. 1 al n. 1897) <i>si</i>		
<i>veda totale progressivo alla distinta n. 127 all.3</i>	124.442.145,84+	
-Anticipazione al 31/12/2015	6.173.244,29+	
- Totale entrate		130.615.390,13+
- Saldo al 31/12/15 all.1		3.801.429,94

Il predetto saldo generale concorda con quello comunicato dal Tesoriere.

Distinti saluti.

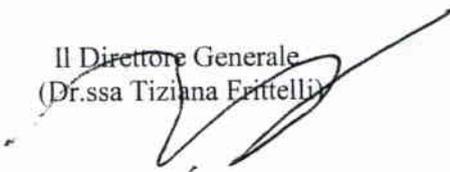


Il Direttore ff della UOC Bilancio
(Dr. Stefano Piccari)

DA



Il Direttore Generale
(Dr.ssa Tiziana Frittelli)



APP. 1

Fondazione PTV
Esercizio: 2015

BILANCIO AL 31/12/15

	DARE	AVERE	SALDO
102040292 ISTITUTO TESORIERE (Fondo di cassa al 01/01/15)	3.712.186,73	1.616.573,61	
102040292 ISTITUTO TESORIERE	124.442.145,84	128.909.573,31	
102040292 ISTITUTO TESORIERE (chiusura al 31/12/2015)	6.173.244,29		
1020402 ISTITUTO TESORIERE	134.327.576,86	130.526.146,92	3.801.429,94

3



PTV-Protocollo Generale
 Prot N. 001 0853/2016
 del 28/04/2016 - ingresso



Att. 2
 26
 APR. 2016
 DBA B

9004259

FONDAZIONE PTV POLICLINICO TOR VERGATA
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
ANNO 2015

Proceduto in data 06/04/2016 all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I. - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2014		€uro	3.712.186,73
Reversali trasmesse dall'Ente:	€uro	124.442.145,84	
Reversali registrate dal Tesoriere (dalla n. 1 alla n. 1897)	€uro	124.442.145,84	
Reversali Incassate:	€uro	124.442.145,84	B
Reversali da incassare/regularizzare:	€uro	0,00	
Entrate da regularizzare:	€uro	6.173.244,29	C
TOTALE ENTRATE		€uro	134.327.576,86
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>		€uro	0,00
II. - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2014		€uro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	€uro	128.909.573,31	
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 910)	€uro	128.909.573,31	
Mandati pagati:	€uro	128.909.573,31	E
Mandati da pagare/regularizzare:	€uro	0,00	
Uscite da regularizzare:	€uro	1.616.573,61	F
TOTALE USCITE		€uro	130.526.146,92
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>		€uro	0,00
Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio		€uro	3.801.429,94

La presente verifica è comprensiva degli allegati:

1. Incassi da regularizzare
2. Pagamenti da regularizzare
3. Quadro di raccordo con la tesoreria provinciale

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

IL TESORIERE
 UniCredit S.p.A.

(Timbro e firma dell'Ente)

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale
 Via A. Specchi 16
 00186 Roma

Capitale Sociale € 19.647.948.525,10
 interamente versato - Banca iscritta all'Albo
 delle Banche e Capogruppo del Gruppo
 Bancario UniCredit - Albo dei Gruppi Bancari:
 cod. 02008.1 - Cod. ABI 02008.1 - Iscrizione al
 Registro delle Imprese di Roma, Codice Fiscale
 e P. IVA n° 00348170101 - Aderente al Fondo
 Interbancario di Tutela dei Depositi.

M

Distinta N. 127 del 31/12/2015

Data	Numero	Importo
Progressivi Precedenti		124 437 442.96
31/12/2015	1895	4 549.00
Conto tesoreria: 102040292 99		C/C - UNICREDIT - FONDAZIONE
Descrizione: REGOLARIZZAZIONE BOLL 4072		
31/12/2015	1896	81.00
Conto tesoreria: 102040292 99		C/C - UNICREDIT - FONDAZIONE
Descrizione: REGOLARIZZAZIONE BOLL 2311-3240		
31/12/2015	1897	72.88
Beneficiario: 2978 TESORIERE BANCA DI ROMA S.P.A. AG.264		
Conto tesoreria: 102040292 99		C/C - UNICREDIT - FONDAZIONE
Descrizione: REGOLARIZZAZIONE BOLL 2427		
Totale di Pagina		4 702.88
Totale Distinta		4 702.88
Totale Generale		4 702.88
Totale Progressivi		124 442 145.84
Totale Generale		124 442 145.84

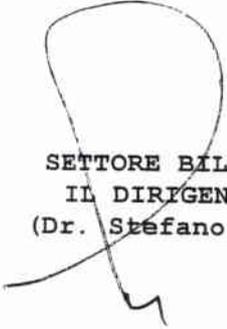
SETTORE BILANCIO
IL DIRIGENTE
(Dr. Stefano Piccari)

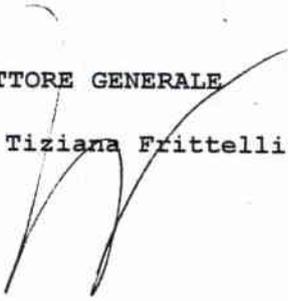
IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Tiziana Frittelli)

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Dott. Alberto Fiore)

Distinta N. 235 del 31/12/2015

Data	Numero	Importo
Progressivi Precedenti		128 909 571.68
31/12/2015	910	1.63
Beneficiario: 2978	TESORIERE BANCA DI ROMA S.P.A. AG.264	
Conto tesoreria: 102040292	99	C/C - UNICREDIT - FONDAZIONE
Totale di Pagina		1.63
Totale Distinta		1.63
Totale Generale		1.63
Totale Progressivi		128 909 573.31
Totale Generale		128 909 573.31


SETTORE BILANCIO
IL DIRIGENTE
(Dr. Stefano Piccari)


IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Tiziana Frittelli)

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Dott. Alberto Fiore)

A

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

Allegato 4

Prospetto degli incassi e dei pagamenti effettuati
secondo la classificazione SIOPE (Sistema
informativo sulle operazioni degli enti pubblici)

Monitoraggio Flussi S.I.O.P.E.	Analisi mensile per Enta	Fondazione PTV
Codice Gestionale	Uscita Descrizione	Tutti 2015 Importo
U1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	1.593.344,76
U1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	1.631.615,77
U1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	1.407.804,11
U1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	946.722,40
U1202	Ritenute erariali a carico del personale	678.182,02
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	64.603,51
U1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	211.837,46
U1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo Indeterminato	422.473,82
U1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	201.374,91
U1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	528.843,92
U1301	Contributi obbligatori per il personale	185.929,26
U1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	596.454,86
U1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	636.850,11
U2101	Prodotti farmaceutici	417.061,32
U2103	Prodotti dietetici	731,28
U2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	145.078,93
U2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	448.374,93
U2106	Materiali diagnostici, lastreRX, mezzl contrasto RX, carta per ECG, ecc.	28.566,46
U2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	737.212,44
U2108	Materiali protesici	19.496,64
U2109	Materiali per emodialisi	4.157,76
U2201	Prodotti alimentari	472,00
U2204	Supporti informatici e cancelleria	86.108,51
U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	108,00
U2298	Altri beni non sanitari	39.136,60
U2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	81.245,37
U3134	Consulenze, collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche degli	53.450,36
U3136	Consulenze, collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	790.443,85
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	40.906,37
U3203	Consulenze, collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	530.782,01
U3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	606.289,62
U3208	UtENZE e canoni per telefonia e reti di trasmissione	998,98
U3209	UtENZE e canoni per energia elettrica	2.137.065,51
U3210	UtENZE e canoni per altri servizi	4.946.908,13
U3211	Assicurazioni	4.230.373,00
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	102.435,53
U3213	Corsi di formazione externalizzata	20.612,50
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	150.477,14
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	114.087,93
U3219	Spese legali	7.300,00
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	226.351,64
U4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	2.842.629,63
U4117	Contributi e trasferimenti a Università	20.316.249,16
U4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	61.098.985,98
U4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	136.311,13
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	13.941,34
U5201	Noleggi	72.160,45
U5302	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	17.016,73
U5401	IRAP	696.001,29
U5404	IVA	13.049.276,37
U5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	30.000,00
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	296.678,55
U5504	Commissioni e Comitati	21.440,00
U5506	Ritenute erariali su Indennità a organi Istituzionali e altri compensi	533.927,06
U5507	Contributi previdenziali e assistenziali su Indennità a organi istituzionali e altri compensi	177.786,48
U5598	Altri oneri della gestione corrente	2.003.369,90
U5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	15.190,66
U6103	Impianti e macchinari	481.190,50
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	333.183,58
U6105	Mobili e arredi	7.942,20
U6199	Altri beni materiali	136.085,24
U6200	Immobilitazioni immateriali	1.557.937,34
		128.909.573,31
	importo ultima distinta	128.909.573,31
	DIFFERENZA	

M

Monitoraggio Flussi S.I.O.P.E.

Analisi mensile per Ente

Fondazione PTV
Tutti 2015

Importo

Codice Gestionale	Descrizione	Importo
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	204.895,79
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	9.685.421,93
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.432.489,21
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	565.611,27
E1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	370,29
E2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonomia per quota fondo sanitario regionale indistinto	106.897.436,40
E2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonomia extra fondo sanitario vincolato	27.793,75
E3102	Rimborsi spese per personale comandato	742.169,13
E3104	Restituzione fondi economici	14.122,46
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	48.132,38
E3201	Fitti attivi	130,10
E5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonomia per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	1.771.073,13
E5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da imprese	52.500,00
		124.442.145,84

importo ultima distinta
DIFFERENZA

124.442.145,84

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

Allegato 5

Tabelle a corredo della Nota Integrativa



CODICE MOD. SP	DESCRIZIONE	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile			
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia		Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto restato)	Ammortamenti
AA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a stesura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA020	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a stesura	1.607,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA030	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a stesura	9,49	-	-	1.314,42	-	-	-	-	-	-	-	-	91,24
AA040	Altre immobilizzazioni immateriali in corso e accetti	-	-	-	5,84	-	-	-	-	-	-	-	-	2,44
AA050	Altre immobilizzazioni immateriali	15.070,57	-	-	3.104,08	-	-	-	-	1.557,04	-	-	927,79	13,00
AA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggetti a stesura	42,29	-	-	45,17	-	-	-	-	-	-	-	-	0,45
AA150	Migliori sui beni di terzi di cui soggetti a stesura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA160	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggetti a stesura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AA200	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggetti a stesura	2.051,54	-	-	-	-	-	-	-	1.557,04	-	-	-	10,51
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI														

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		ALTRE INFORMAZIONI	
Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		ALTRE INFORMAZIONI	
Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		ALTRE INFORMAZIONI	
Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	
Descrizione composizione	

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	
Descrizione composizione	

DETTAGLIO PUBBLICITÀ	
Descrizione composizione	

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
		Costo storico	Rivaltazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivaltazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terrati disponibili di cui soggetti a sterizzazione															
AAA300	Terrati indisponibili															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterizzazione															
AAA330	Fabbricati strumentali (indisponibili) di cui soggetti a sterizzazione															
AAA340	Impianti e macchine di cui soggetti a sterizzazione	25.871,79			17.833,56	8.038,23			41,64				2.268,89		5.610,88	
AAA350	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterizzazione	4.599,05			3.090,54	1.478,01			24,34				386,05		1.503,34	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggetti a sterizzazione	18.212,05			13.124,69	5.089,78			1.754,08				1.639,69		9.202,67	
AAA440	di cui soggetti a sterizzazione	2.483,88			2.138,19	355,69			1.203,39				258,48		1.502,08	
AAA450	Mobili e arredi di cui soggetti a sterizzazione	3.150,93			2.812,87	247,86			57,49				142,62		132,83	
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterizzazione	136,68			83,81	74,78			38,70				18,80		113,56	
AAA500	Diritti d'uso					0,29							0,29			
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterizzazione	2.281,53			2.150,76	111,83			7,47				80,06		97,21	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accantonamenti	384,31			307,20				7,09				28,07		84,20	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI																
di cui soggetti a sterizzazione																

Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
44.787,00	34.193,00	10.574,00
44.480,00	69.140,00	20.311,00
2.192.299,00	2.004.741,00	187.558,00
0,00	0	0

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
Apparecchiature sanitarie	
Accessori macchine sanitarie	
Attrezzature uso ufficio/comparto	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AA-A990	Crediti finanziari v/Stato	0		0	0
AA-A970	Crediti finanziari v/Regione	0		0	0
AA-A950	Crediti finanziari v/partecipate	0		0	0
0		0		0	0
132	Crediti finanziari v/alt	0		132	132
0		0		0	0
0		0		0	0
132	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0		132	132

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AA-A950	Crediti finanziari v/Stato				
AA-A970	Crediti finanziari v/Regione				
AA-A950	Crediti finanziari v/partecipate				
AA-A950	Crediti finanziari v/alt				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AA-A950	Crediti finanziari v/Stato					
AA-A970	Crediti finanziari v/Regione					
AA-A950	Crediti finanziari v/partecipate					
AA-A950	Crediti finanziari v/alt					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA	
		Entro 12 mesi	Oltre 5 anni
AA-A950	Crediti finanziari v/Stato		
AA-A970	Crediti finanziari v/Regione		
AA-A950	Crediti finanziari v/partecipate		
AA-A950	Crediti finanziari v/alt		
	TOTALE CREDITI FINANZIARI		

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZIO PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore scartabile)	Valore contabile		
AA-A710	Partecipazioni												
	Partecipazioni in imprese controllate												
	Partecipazioni in imprese collegate												
	Partecipazioni in altre imprese												

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

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui accorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emodermivi	5.785,00				1.201,00	4.584,00		
	Miscelati con A.C. all'eccezione di veicoli ed emulsioni di produzione generale	5.786,00					4.577,00		
	Medezza senza AIC	14,00				10,00	4,00		
	Etrodervivi di produzione nazionale	-							
ABA030	Serum ed emulsioni	20,00					20,00		
ABA040	Dispositivi medici	5.543,00		2.877,00			8.220,00		
	Dispositivi medici	2.805,00		2.867,00			5.465,00		
	Dispositivi medici riutilizzabili	-							
	Dispositivi medici da processo in vetro (ND)	2.738,00		26,00			2.764,00		
ABA050	Prodotti estetici	3,00		8,00			11,00		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaconi)	2,00		7,00			9,00		
ABA070	Prodotti etnici	-							
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-							
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	80,00				58,00	22,00		
ABA100	Accordi per acquisto di beni e prodotti sanitari	-							
	RIMANENZE BENI SANITARI	11.430,00		2.882,00		1.259,00	12.883,00		

ABA120	Prodotti alimentari	2,00					2,00		
ABA130	Materiali di quarantena, di pulizia e di comodità in genere	85,00				9,00	76,00		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	5,00					5,00		
ABA150	Supporti informatici e cartoleria	195,00				4,00	191,00		
ABA160	Materiali per la manutenzione	-							
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	27,00				21,00	6,00		
ABA180	Accordi per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-							
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	472,00				34,00	448,00		

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e accenti:				
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - integrazione e norme del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva subregionale				
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/ Stato per account quota fabbisogno sanitario regionale sanitario				
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
ABA270	Crediti v/ Stato - altro:				
	Crediti v/ Stato per sanità corrente - altro				
	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti				
	CREDITI VISTATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI VIREFFETTIVE				
	TOTALE CREDITI VISTATO				
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - PAP				
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Abbonamenti RRF/RF				
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Abbonamenti RRF/RF				
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva interregionale				
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale				
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per account quota FSN				
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente - altre LEA				
ABA460	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER RICERCA				
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
ABA480	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo di dotazione				
ABA510	Crediti v/ Regione o P.A. per rimborso prestito				
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per nuovo prestito				
	Crediti v/ Regione o P.A. per copertura debiti al 31/12/2005				
	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI VIREGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI VICOMUNI				
	CREDITI VAZIENZE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Account quota FSN in distribuzione				
ABA600	CREDITI VAZIENZE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI VAZIENZE SANITARIE PUBBLICHE				

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2X				
		PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
	CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti vistato per spesa corrente - Integrazione a norma del D. Lvo 50/2000					
ABA270	Crediti vistato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti vistato per modello attiva strategiale					
ABA240	Crediti vistato per modello attiva strategiale					
ABA250	Crediti vistato per conto quote fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti vistato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
ABA270	Crediti vistato - altro:					
	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti vistato per finanziamenti per investimenti:					
	CREDITI VISTATO - RICERCA					
ABA300	Crediti vistato per ricerca corrente - Ministero della Sanità					
ABA310	Crediti vistato per ricerca finalizzata - Ministero della Sanità					
ABA320	Crediti vistato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti vistato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	Crediti vistato - altro:	109				
	TOTALE CREDITI VISTATO	109	0	0	0	0
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti viregione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti viregione o P.A. per spesa corrente - FOP					
ABA380	Crediti viregione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti viregione o P.A. per quota FSR					
ABA400	Crediti viregione o P.A. per modello attiva strategiale					
ABA410	Crediti viregione o P.A. per modello attiva strategiale					
ABA420	Crediti viregione o P.A. per conto quota FSR					
ABA430	Crediti viregione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti viregione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA450	Crediti viregione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER VERSAMENTI PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti viregione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti viregione o P.A. per incremento fondo dotazioni					
	Crediti viregione o P.A. per ripiano partite:					
						886,00

ABA500	Credito v/Regioni o P.A. per rimborsi fornite						45.700,00
ABA510	Credito v/Regioni per copertura debiti al 31/12/2005						
ABA520	Credito v/Regioni o P.A. per ricollocazione risorse da investimenti esercizi precedenti						
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						45.700,00

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/05 PER ANNO DI FORMAZIONE					Anno X
		Anno X-4 o precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X	
ABA530	CREDITI VICINI/MI						
ABA540	CREDITI VAZIENZE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE Credito v/aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
ABA570	Credito v/aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
ABA580	Credito v/aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0.000,00	2.000,00	1.500,00	1.000,00	5.500,00	
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire						
ABA600	CREDITI VAZIENZE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE						
	TOTALE CREDITI VAZIENZE SANITARIE PUBBLICHE	0.000,00	2.000,00	1.500,00	1.000,00	5.500,00	
ABA620	CREDITI V/ROCCIA' PARTECIPATE GIOVENTU DIPENDENTI Credito venti regionali						
ABA630	Credito v/partecipazioni gestionali						
ABA640	Credito v/altro partecipate						
ABA690	CREDITI V/ERRARIO						110,00
ABA670	CREDITI V/ALTRI Credito v/clients privati	0.070,00	3.100,00	3.210,00	3.100,00	5.410,00	
ABA680	Credito v/azioni liquidatorie						
ABA690	Credito v/altro soggetti pubblici						400,00
ABA700	Credito v/altro soggetti pubblici per ricerca						
ABA710	Altri crediti diversi						400,00

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2X		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI VISITATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti visitato per spesa corrente e account:			
ABA210	Credito v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D. Lvo 56/2000			
ABA220	Credito v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Credito v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA240	Credito v/Stato per modello attivo internazionale			
ABA250	Credito v/Stato per modello attivo internazionale			
ABA260	Credito v/Stato per accetto quote fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA290	Credito v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
ABA270	Credito v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI VISITATO - INVESTIMENTI			
	Crediti visitato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI VISITATO - RICERCA			
ABA300	Credito visitato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Credito visitato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Credito v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Credito visitato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI VIREGGIATURE			
	TOTALE CREDITI VISITATO	111		
		111		

	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Credito v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Credito v/Regione o P.A. per spesa corrente - PAP			
ABA380	Credito v/Regione o P.A. per spesa corrente - Assistenza RPEF			
ABA390	Credito v/Regione o P.A. per costi FSR			
ABA400	Credito v/Regione o P.A. per modello attivo internazionale			
ABA410	Credito v/Regione o P.A. per modello attivo internazionale			
ABA420	Credito v/Regione o P.A. per account quota FSR			
ABA430	Credito v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente I.F.A.			
ABA440	Credito v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra I.F.A.			
ABA450	Credito v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
ABA460	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Credito v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	862,00		
ABA490	Credito v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
ABA500	Credito v/Regione o P.A. per rifilano peritale	63.703,00		
ABA510	Credito v/Regione o P.A. per ricorso IRI al 31/12/2003			
ABA520	Credito v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti storici preesistenti			
	TOTALE CREDITI VIREGGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	94.565,00		

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2X		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Credito v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA540	Credito v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA570	Credito v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
ABA580	Credito v/Regione o P.A. per rifilano peritale			
ABA590	Credito v/Regione o P.A. per ricorso IRI al 31/12/2003			
ABA600	Credito v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti storici preesistenti	19.812,00		5.566,00
	TOTALE CREDITI VIREGGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	19.812,00		5.566,00

	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Credito v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
	CREDITI VIREGGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA630	Credito v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA660	Credito v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
ABA670	Credito v/Regione o P.A. per rifilano peritale			
ABA680	Credito v/Regione o P.A. per ricorso IRI al 31/12/2003			
ABA690	Credito v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti storici preesistenti			
	TOTALE CREDITI VIREGGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			

	CREDITI VINCIBILI PARTICIPAZIONE SOCI DIPENDENTI Crediti vincenti regolari:			
ASAS00				
ASAS00	Credito vincenti partecipazioni (gestionali)			
ASAS00	Credito vincenti partecipazioni			
ASAS00	CREDITI VINCIBILI	118,00		
ASAS00				
ASAS00				
ASAS00	CREDITI VINCIBILI TERZI			
ASAS00	Credito vincenti privati	111.523,00	5.413,00	
ASAS00	Credito vincenti Istituzionali			
ASAS00	Credito vincenti soggetti pubblici	400,00		
ASAS00	Credito vincenti soggetti pubblici per ricerca			
ASAS00	Altri crediti diversi	400,00		

Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Ritocco negli esercizi precedenti (+)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Ritoccosi (-)	Consistenza finale
ABA430	Crediti v/sfido per finanziamenti per investimenti Inserire dettaglio							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti Inserire dettaglio							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione Inserire dettaglio							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spiano prestiti Inserire dettaglio							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 Inserire dettaglio							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostruzione in base da investimenti esercizi precedenti Inserire dettaglio							

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

Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	
Partecipazioni in imprese controllate:	
Partecipazioni in imprese collegate:	
Partecipazioni in altre imprese:	

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

CODICE MOD. SP	DESCRIZIONE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
ABA730	Cassa			
ABA770	Istituto Tesoroere	90,00		3.887,00
ABA780	Tesoreria Unica			
ABA790	Conto corrente postale			

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE			
Valore iniziale			
Incrementi			
Utilizzi			
Valore finale			

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE			
Valore iniziale			
Incrementi			
Utilizzi			
Valore finale			

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	ESERCIZI PRECEDENTI		Valore al 31/12/K-1 (Valore iniziale)	Valore finale
		Valore al 31/12/K-3 e precedenti	Valore al 31/12/K-2		
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE				
PBA010	FONDI PER RISCHI:				
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	8.659	6.842	14.470	
PBA030	Fondo rischi per contributo personale dipendente	590	27	573	
PBA040	Fondo rischi per contributi all'acquisto di proprietà autonome da privato	65	29	94	
PBA050	Fondo rischi per copertura della dei rischi (autoassicurazione)	5.030	4.032	9.018	
PBA060	Altri fondi rischi	2.114	2.754	4.865	
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:				
PBA080	FSR indennità da districare				
PBA090	FSR vincolato da distribuire				
PBA100	Fondo per il piano di avanzati progressi				
PBA110	Fondo trattamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
PBA120	Fondo trattamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca				
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti				
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:				
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F. S. vincolato	641	3.700	36	271
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)				
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	36	3.408	36	3.406
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	41	57	98	
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:				
PBA210	Fondo integrativo pensione	564	235	271	526
PBA220	Fondo riserva contributiva personale dipendente				387
PBA230	Fondo rinnovi convenzioni AMG - PLUS - MCA				
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI				
PBA250	Altri fondi per oneri e spese				
PBA260					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	9.300	10.542	36	1.300

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE			
Valore iniziale			
Incrementi			
Utilizzi			
Valore finale			

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE			
Valore iniziale			
Incrementi			
Utilizzi			
Valore finale			

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
	DEBITI VISTATO	-	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti vistato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA030	Debiti vistato per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-	-
PDA050	Debiti vistato per restituzione finanziamenti - per ricorsa	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	2.843,00	-	2.843,00	-	-	-
PDA130	DEBITI VICOMUNI:	-	-	-	-	-	-
	DEBITI VAZIENZE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	8.224,00	1.559,00	-	9.783,00	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	80,00	32,00	-	112,00	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti e ripartimento netto	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI VAZIENZE SANITARIE PUBBLICHE	8.304,00	1.210,00	0,00	9.514,00	-	-
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/enti regionali	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/impiantazioni gestionali	-	-	-	-	-	-
PDA280	Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	-	-
PDA290	Debiti v/foritori	122.039,00	21.832,00	-	143.871,00	-	-
PDA300	Debiti verso erogatori (rimessi accreditati e corrispettivi) di prestazioni sanitarie	122.039,00	21.832,00	-	143.871,00	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.617,00	4.556,00	-	6.173,00	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	364,00	-	27,00	337,00	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	441,00	34,00	-	475,00	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	30.307,00	1.408,00	-	31.715,00	-	-
PDA350	Debiti v/alti finanziatori	368,00	314,00	-	682,00	-	-
PDA360	Debiti v/istituzioni	20.000,00	1.154,00	-	21.154,00	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	-	-	-	-	-	-

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
PDA000	MULTI PASSIVI					
	DEBITI VISITATO					
PDA003	Debiti visitato per mobilità passiva extraregionale					
PDA000	Debiti visitato per mobilità passiva intraregionale					
PDA040	Accanto quota FSR visitato					
PDA050	Debiti visitato per restituzione finanziamenti - per ricerca					
PDA060	Altri debiti visitato					
	DEBITI VIREGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA060	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA060	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI VICOMUNI:					
	DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA310	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					0382 141
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/autonomia netto					0.523,00
	TOTALE DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
	Debiti verso regionali:					
PDA360	Debiti v/ipermentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	30.201,00	12.801,00	15.102,00	20.220,00	66.357,00
PDA300	Debiti verso altri fornitori	20.201,00	12.801,00	15.102,00	20.220,00	66.357,00
PDA310	DEBITI VISITATO TESORIERE					6173
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					337
PDA330	DEBITI VISITATI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					475
PDA340	DEBITI VALTRI:					
PDA350	Debiti v/alti finanziatori					
PDA360	Debiti v/interpassivi					702
PDA370	Debiti v/gestione liquidatore					
PDA380	Altri debiti diversi:					

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

Quota capofamiglia	Funzioni	Altro	Note
	33.117,00		

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN CIESERCIZIO
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
	Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08)
	Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08)
	Extracomunitari irregolari (L.40/98)
	Fondo esclusiva (L.488/96)

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
DCA U00422/2015 DCA U00175/2015		Determinazione funzioni art. 6 sexies comma 2 D Lgs 502/1992 e smi: funzioni provvisorie per maggiori oneri didattici	33.117,00	34.016,00	401010101
Determina G17184/2015		Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08)	551,00	551,00	401010211
Riattuazione impegno GSA su obblighi di PSN		Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08)	330,00	330,00	401010211
Determina G17155/2015		Extracomunitari irregolari (L.40/98)	13,00	13,00	401010206
Determina G16082/2015 e G01768/2016		Fondo esclusiva (L.488/96)	5,00	5,00	401010207

AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER IL COFINANZIAMENTO DI PROGETTI ATTUATIVI DEL PIANO SANITARIO NAZIONALE (ART. 1, COMMI 805, 806 E 807 DELLA LEGGE 286/2008) § TRASFERIMENTI CORRENTI A
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER ESAMI DI LABORATORIO CUI DEVONO ESSERE SOTTOPOSTI I DONATORI DI TESSUTI E CELLULE AI SENSI DELL'ARTICOLO 5 DEL D.LGS. 16/2010 § TRASFERIMENTI CORRENTI A
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE 1.4.1999 N. 91 IN MATERIA DI PRELEVIE TRAPIANTI § TRASFERIMENTI CORRENTI A
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER IL COFINANZIAMENTO DI PROGETTI ATTUATIVI DEL PIANO SANITARIO NAZIONALE (ART. 1, COMMI 805, 806 E 807 DELLA LEGGE 286/2008) § TRASFERIMENTI CORRENTI A
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER ESAMI DI LABORATORIO CUI DEVONO ESSERE SOTTOPOSTI I DONATORI DI TESSUTI E CELLULE AI SENSI DELL'ARTICOLO 5 DEL D.LGS. 16/2010 § TRASFERIMENTI CORRENTI A
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE 1.4.1999 N. 91 IN MATERIA DI PRELEVIE TRAPIANTI § TRASFERIMENTI CORRENTI A

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
		UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER IL COFINANZIAMENTO DI PROGETTI ATTUATIVI DEL PIANO SANITARIO NAZIONALE (ART. 1, COMMI 805, 806 E 807 DELLA LEGGE 286/2008) § TRASFERIMENTI CORRENTI A	3.826,00	463,00	
		UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER ESAMI DI LABORATORIO CUI DEVONO ESSERE SOTTOPOSTI I DONATORI DI TESSUTI E CELLULE AI SENSI DELL'ARTICOLO 5 DEL D.LGS. 16/2010 § TRASFERIMENTI CORRENTI A	3.871,00	463,00	
		UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE 1.4.1999 N. 91 IN MATERIA DI PRELEVIE TRAPIANTI § TRASFERIMENTI CORRENTI A	48,00	48,00	401020101
		UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER ESAMI DI LABORATORIO CUI DEVONO ESSERE SOTTOPOSTI I DONATORI DI TESSUTI E CELLULE AI SENSI DELL'ARTICOLO 5 DEL D.LGS. 16/2010 § TRASFERIMENTI CORRENTI A	65,00	65,00	401020101
		UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE 1.4.1999 N. 91 IN MATERIA DI PRELEVIE TRAPIANTI § TRASFERIMENTI CORRENTI A	350,00	350,00	401020101

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmacia								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrata								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0810	Acquisti prestazioni di struttura residenziale e semiresidenziale								
BA0910	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci Fie F								
BA1040	Acquisti prestazioni farmati in convenzione								
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie e Assistenza sanitaria								
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmacia								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e Fie F								
BA1080	Acquisti prestazioni farmati in convenzione								
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)									
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	
Determinazione Struttura	

Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Teso annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito riepilogate	Importo pagato

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI
SERVIZI NON SANITARI	
BA1580	Lavanderia
BA1590	Pulizia
BA1600	Mensa
BA1610	Riscaldamento
BA1620	Servizi di assistenza informatica
BA1630	Servizi laseristi (non sanitari)
BA1640	Smaltimento rifiuti
BA1650	Utensile telefoniche
BA1660	Utensile elettriche
BA1670	Altre utenze
BA1680	Premi di assicurazione
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA1770	Consulenze non sanitarie da Tarz - Altri soggetti pubblici
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato
BA1800	Collaborazioni contrattuali e istituzionali non sanitarie da privato
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria
BA1820	Lavoro straordinario - area non sanitaria
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione - soggetti pubblici e da Università
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni Extraregionali
FORMAZIONE	
BA1890	Formazione (esternizzata e non) da pubblico
BA1900	Formazione (esternizzata e non) da privato
TOTALE	

Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni Importo	Variazioni %
-	-	-	-
2.136,00	2.287,00	151,00	-7%
5.248,00	5.442,00	194,00	-4%
3.054,00	3.258,00	205,00	-6%
192,00	200,00	8,00	-4%
215,00	186,00	29,00	16%
1.000,00	1.773,00	127,00	7%
171,00	207,00	36,00	-17%
5.468,00	7.151,00	1.683,00	-24%
2.684,00	2.772,00	88,00	-3%
4.048,00	4.058,00	10,00	0%
-	-	-	-
-	-	-	-
23,00	-	23,00	-
-	-	-	-
-	-	-	-
7.638,00	7.534,00	104,00	1%
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
737,00	734,00	3,00	0%
82,00	158,00	77,00	-48%
655,00	576,00	80,00	14%
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
92,00	11,00	81,00	735%
34.343,00	36.348,00	2.005,00	-6%

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

Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni Importo	Variazioni %
7.683,00	7.245,00	445,00	6%
137,00	98,00	39,00	251%
5.687,00	7.052,00	1.365,00	-19%
35,00	124,00	89,00	-72%
614,00	712,00	98,00	-14%
14.166,00	15.173,00	1.007,00	-7%

DETTAGLIO LEASING
<i>Leasing finanziati attivati con fondi aziendali:</i>
<i>Leasing finanziati finanziati dalla Regione:</i>

Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere

BA2196	Costo del personale scomparto ruolo sanitario	39.429,00	39.274,00	155,00	0%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	30.042,00	36.029,00	14,00	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.247,00	23.297,00	50,00	0%
	Stipendio e indennità personale	2.711,00	2.727,00	16,00	-1%
	Retribuzione per produttività personale	2.081,00	2.007,00	74,00	4%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	8.003,00	7.997,00	6,00	0%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.387,00	3.240,00	147,00	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.102,00	2.033,00	69,00	3%
	Stipendio e indennità personale	300,00	304,00	4,00	-1%
	Retribuzione per produttività personale	201,00	195,00	46,00	30%
	Altro trattamento accessorio	784,00	-	784,00	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	-	754,00	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-

BA2196	Costo del personale scomparto ruolo sanitario	39.429,00	39.274,00	155,00	0%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	30.042,00	36.029,00	14,00	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.247,00	23.297,00	50,00	0%
	Stipendio e indennità personale	2.711,00	2.727,00	16,00	-1%
	Retribuzione per produttività personale	2.081,00	2.007,00	74,00	4%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	8.003,00	7.997,00	6,00	0%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.387,00	3.240,00	147,00	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.102,00	2.033,00	69,00	3%
	Stipendio e indennità personale	300,00	304,00	4,00	-1%
	Retribuzione per produttività personale	201,00	195,00	46,00	30%
	Altro trattamento accessorio	784,00	-	784,00	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	-	754,00	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-

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

Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
998,00	1.038,00	48,00	-5%
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
998,00	1.038,00	48,00	-5%
954,00	1.003,00	49,00	-5%
653,00	685,00	32,00	-5%
20,00	41,00	21,00	-50%
58,00	54,00	4,00	7%
-	-	-	-
214,00	223,00	9,00	-4%
-	-	-	-
-	-	-	-
94,00	35,00	59,00	171%
24,00	23,00	1,00	4%
-	-	-	-
2,00	2,00	0,00	0%
8,00	8,00	0,00	0%
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere straordinario
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato
	Voci di costo a carattere straordinario
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere straordinario
	Stipendio e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato
	Voci di costo a carattere straordinario
	Stipendio e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro

Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni Importo	Variazioni %
6.576,00	6062	14,00	0%
640,00	685	-45,00	-7%
822,00	613	209,00	34%
294,00	295	-1,00	0%
124,00	124	-	0%
58,00	52	6,00	12%
-	0	-	-
135,00	142	-7,00	-5%
-	0	-	-
18,00	72	-54,00	-75%
-	0	-	-
-	0	-	-
-	0	-	-
-	0	-	-
-	0	-	-
-	0	-	-
-	0	-	-
236,00	6177	59,00	1%
236,00	6139	97,00	2%
13,00	43	-30,00	-70%
-	8	-8,00	-100%
1,00	5	-4,00	-80%
4,00	0	4,00	100%
-	16	-16,00	-100%
-	0	-	-
-	38	-38,00	-100%
-	29	-29,00	-100%
-	0	-	-
-	1	-1,00	-100%
-	0	-	-
-	8	-8,00	-100%
-	0	-	-
-	0	-	-

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE
BA2510	Imposte e tasse (escluse IRAP e IRES)
BA2520	Perdite su crediti
BA2540	Indennità, rimborso assegni e oneri sociali per di Organi Direttivi e Collegio Sindacale
BA2550	Altri oneri diversi di gestione
TOTALE	

Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni Importo	Variazioni %
451,00	442,00	9,00	2%
762,00	826,00	66,00	-8%
1.156,00	994,00	162,00	16%
2.369,00	2.264,00	105,00	5%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI
BA2710	Accantonamenti per rischi:
BA2720	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali
BA2730	Accantonamenti per contenzioso personale dipendenti
BA2740	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da primo
BA2750	Accantonamenti per copertura diretto dei rischi (autosassicurazione)
BA2760	Altri accantonamenti per rischi
BA2780	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (ex-ite fondo) vincolati
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da privati
BA2830	Altri accantonamenti:
BA2840	Accantonamenti per interesse di mora
BA2850	Acc. Rimov. convenzioni MMG/PL SIMCA
BA2860	Acc. Rimov. convenzioni Medici Sumai
BA2870	Acc. Rimov. contratti dirigenza medica
BA2880	Acc. Rimov. contratti dirigenza non medica
BA2890	Altri accantonamenti
TOTALE	

Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni Importo	Variazioni %
27,00	510	483,00	-95%
29,00	50	21,00	-42%
4.032,00	4284	252,00	-6%
1.695,00	1.695,00		-100%
3.408,00	0	3.408,00	
57,00	57,00		
235,00	442	207,00	-47%
228,00	0	228,00	
128,00	128		0%
741,00	0	741,00	
7.109,00	7.109,00		
1.776,00	1.776,00		25%

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1) 2010	(9)=(7)-(2)
	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/ANNO T	PERSONALE NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
MEDICI E VETERINARI									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento									
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro									
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale									
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	211.775,00	197.133,00	18,00				197.133,00	14.642,00	
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	10.000,00	10.000,00	18,00				10.000,00	-	
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	381.606,00	345.649,00	18,00				345.649,00	35.957,00	
PERSONALE NON DIRIGENTE									
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	3.557.989,00	3.334.018,00	1.105,00				3.334.018,00	223.971,00	
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno	3.436.009,00	3.219.716,00	1.105,00				3.219.716,00	216.293,00	
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.965.835,00	1.842.088,00	1.105,00				1.842.088,00	123.747,00	
TOTALE	9.563.214,00	8.948.604,00	3.389,00				8.948.604,00	614.610,00	-

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

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

2

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

Allegato 6

Ulteriore documentazione di dettaglio di cui alla
nota prot. 209960 GR/11/22 del 21.04.2016

BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

AZIENDA SANITARIA	POL. UN. TOR VERGATA
DATA COMPILAZIONE	
PERIODO	CONSUNTIVO 2015
	COMPILATORE
COGNOME E NOME	PICCARI STEFANO
UFFICIO DI APPARTENENZA	UOC BILANCIO
TELEFONO	0620900020
FAX	0620900019
E-MAIL	<u>stafano.piccari@ptvonline.it</u>
	FUNZIONARIO REFERENTE
COGNOME E NOME	PICCARI STEFANO
UFFICIO DI APPARTENENZA	UOC BILANCIO
TELEFONO	0620900020
FAX	0620900019
E-MAIL	<u>stafano.piccari@ptvonline.it</u>

7



POL. UN. TOR VERGATA

CHECK LIST COMPLETEZZA

Documentazione
Prodotta
(SI/NO)

Bilancio di verifica definitivo 2014 estratto da procedura informatica aziendale, con timbro e firma del D.G. in formato pdf	
Conto Economico	
Stato Patrimoniale	
Nota Integrativa	
Rendiconto Finanziario	
Modelli ministeriali CE ed SP	
Modello CP	
Modello LA	
Delibera del Direttore Generale di approvazione del Bilancio	
Relazione sulla Gestione	
Attestazioni dell'Istituto Tesoriere	
Relazione del Collegio Sindacale	
<i>Allegato A</i>	Prospetto di dettaglio recepimento rilievi bilancio 2014
<i>Allegato 1</i>	Prospetto valore capitalizzazioni
<i>Allegato 1.a</i>	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni _contributi c/capitale
<i>Allegato 1.b</i>	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni _contributi c/esercizio
<i>Allegato 2</i>	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti pubblici (extra fondo)
<i>Allegato 3</i>	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti privati (extra fondo)
<i>Allegato 4</i>	Prospetto di dettaglio utilizzi, accantonamenti e fondi per quote inutilizzate contributi
<i>Allegato 5</i>	Prospetto di dettaglio gestione personale dipendente
<i>Allegato 6</i>	Prospetto di dettaglio fondi contrattuali
<i>Allegato 7</i>	Prospetto di dettaglio costi multiservizio
<i>Allegato 8</i>	Prospetto di dettaglio degli altri servizi sanitari e non sanitari da privato (voci CE BA1530, BA1740)
<i>Allegato 9</i>	Prospetto di dettaglio dei trasporti sanitari (voci CE BA1110, BA1130)
<i>Allegato 10</i>	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera - ex art. 26 (voci CE BA0680, BA0690)
<i>Allegato 11</i>	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale (voci CE BA0940, BA0950)
<i>Allegato 12</i>	Prospetto di dettaglio delle altre prestazioni socio - sanitarie (voci CE BA1160, BA1180, BA1190)
<i>Allegato 13</i>	Prospetto di dettaglio degli accantonamenti
<i>Allegato 14</i>	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (proventi)
<i>Allegato 15</i>	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (oneri)
<i>Allegato 16</i>	Prospetto di dettaglio degli interessi passivi e oneri finanziari
<i>Allegato 17</i>	Prospetto di dettaglio gestione magazzino
<i>Allegato 18</i>	Prospetto di dettaglio gestione ordini
<i>Allegato 19</i>	Prospetto di dettaglio delle eventuali poste rettificative del risultato di esercizio portato a nuovo
-	Supporto informatico contenente la documentazione sopra indicata

Data

Il Direttore Generale

~

Elementi di selezione:

Contabilità: ufficiale		Movimenti: provvisori		in Euro		su libro giornale	
Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo		
000000001	STATO PATRIMONIALE DI APERTURA	2	1 416 753 157.70	1 416 753 157.70	0,00		
0000000	CONTI DI EPILOGO	2	1 416 753 157.70	1 416 753 157.70			
101010301	DIRITTI DI BREV E DI UTILIZZ DELLE OPERE D'INGEG	2	93 488.86	51 241.74	42 247.12		
1010103	DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI U	2	93 488.86	51 241.74	42 247.12		
101010601	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	2	1 119.25	447.70	671.55		
1010106	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIR	2	1 119.25	447.70	671.55		
101010901	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3	13 522 428.52	522 788.41	12 999 640.11		
1010109	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3	13 522 428.52	522 788.41	12 999 640.11		
10101	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	7	13 617 036.63	574 477.85	13 042 558.78		
101020401	IMPIANTI SANITARI	1	1 065 030.00	0.00	1 065 030.00		
101020402	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI SANITARI	2	0.00	1 046 370.28	-1 046 370.28		
101020403	IMPIANTI GENERICI	3	1 943 885.25	0.00	1 943 885.25		
101020404	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI GENERICI	2	0.00	635 471.33	-635 471.33		
101020405	MACCHINARI SANITARI	3	22 455 063.54	0.00	22 455 063.54		
101020406	FONDO AMMORTAMENTO MACCHINARI SANITARI	2	0.00	18 052 449.84	-18 052 449.84		
101020407	MACCHINARI GENERICI	1	496 453.85	0.00	496 453.85		
101020408	FONDO AMMORTAMENTO MACCHINARI GENERICI	2	0.00	468 255.89	-468 255.89		
101020409	IMPIANTI E MACCHINARI < 516 EURO	1	52 999.02	0.00	52 999.02		
1010204	IMPIANTI E MACCHINARI (AL NETTO DE	17	26 013 431.66	20 202 547.34	5 810 884.32		
101020501	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	42	18 019 878.47	305 000.00	17 714 878.47		
101020502	F.DO AMM.TO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	2	0.00	13 483 225.33	-13 483 225.33		
101020503	ATTREZZATURE GENERICHE	1	1 189 402.26	0.00	1 189 402.26		
101020504	F.DO AMM.TO ATTREZZATURE GENERICHE	2	0.00	976 139.74	-976 139.74		
101020505	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE < 516 EURO	1	757 750.15	0.00	757 750.15		
1010205	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFI	48	19 967 030.88	14 764 365.07	5 202 665.81		
101020601	MOBILI E ARREDI	4	2 379 835.37	0.00	2 379 835.37		
101020602	F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	2	0.00	3 002 219.70	-3 002 219.70		
101020604	F.DO AMM.TO MOBILI D'UFFICIO	1	0.00	63 374.14	-63 374.14		
101020605	MOBILI D'UFFICIO < 516 EURO	1	838 588.78	0.00	838 588.78		
1010206	MOBILI E ARREDI (AL NETTO DEL F DO	8	3 218 424.15	3 065 593.84	152 830.31		
101020705	ALTRE AMBULANZE	1	68 256.00	0.00	68 256.00		
101020706	F.DO AMM.TO ALTRE AMBULANZE	1	0.00	68 256.00	-68 256.00		
101020707	ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	1	8 874.23	0.00	8 874.23		
101020708	F.DO AMM.TO ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	3	47.62	8 921.85	-8 874.23		
1010207	AUTOMEZZI E ALTRI MEZZI DI TRASPOR	6	77 177.85	77 177.85			
101020901	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	9	2 288 995.31	674.66	2 288 320.65		
101020902	F.DO AMM.TO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2	0.00	2 231 087.08	-2 231 087.08		
1010209	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (	11	2 288 995.31	2 231 761.74	57 233.57		
10102	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	90	51 565 059.85	40 341 445.84	11 223 614.01		
101030403	CREDITI FINANZIARI V/ALTRI	2	384 605.88	384 605.88	0,00		
101030404	DEPOSITI CAUZIONALI	1	131 784.78	0.00	131 784.78		
1010304	CREDITI FINANZIARI V/ALTRI	3	516 390.66	384 605.88	131 784.78		
10103	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3	516 390.66	384 605.88	131 784.78		
101	IMMOBILIZZAZIONI	100	65 698 487.14	41 300 529.57	24 397 957.57		
102010101	RIM. MEDICINALI - CON AIC	5	8 923 045.32	4 946 528.09	3 976 517.23		
102010103	RIM. RADIOFARMACI - CON AIC	3	1 696.20	848.10	848.10		
102010104	RIM. STUPEFACENTI - CON AIC	5	25 857.54	11 985.16	13 872.38		
102010105	RIM. SOLUZIONI FISIOLOGICHE - CON AIC	6	375 671.45	261 236.72	114 434.72		
102010107	RIM. ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	2	16 048.37	16 048.37	0,00		
102010108	RIM. ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - CON AI	4	275 065.94	171 628.05	103 437.89		
102010109	RIM. ANTISEPTICI - CON AIC	5	16 212.97	9 524.40	6 688.57		
102010110	RIM. ALTRI EMODERIVATI - CON AIC	4	309 847.14	110 587.70	199 259.44		
102010111	RIM. IMMUNOGLOBULINE - CON AIC	5	218 141.57	134 400.15	83 741.42		
102010112	RIM. MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC	6	214 041.67	136 247.95	77 793.72		
102010114	RIM. ALTRI MEDICINALI - SENZA AIC	5	2 922.41	1 732.74	1 189.67		
102010120	RIM. PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	4	15 304.42	12 502.14	2 802.28		
1020101	RIM. PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMOO	56	10 393 855.00	5 813 269.58	4 580 585.42		
102010201	RIM. SANGUE	3	39 999.16	19 999.58	19 999.58		
1020102	RIM. SANGUE ED ENDCOMPONENTI	3	39 999.16	19 999.58	19 999.58		
102010301	RIM. PELLICOLE RADIOGRAFICHE	3	116 517.66	116 517.66	0,00		
102010304	RIM. MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER SIRUM	2	114 202.16	0.00	114 202.16		
102010305	RIM. ALTRO MATERIALE DI RADIOGRAFIA	3	68 120.96	67 933.47	187.49		
102010306	RIM. MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	2	42 338.95	0.00	42 338.95		
102010307	RIM. DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISEPTICI	4	37 456.17	5 481.29	31 974.88		
102010308	RIM. STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IM	4	421 315.55	30 857.07	390 458.48		
102010309	RIM. PROTESI	4	471 065.99	148 934.49	322 131.50		
102010311	RIM. DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	4	3 194 298.41	5 686.02	3 188 612.39		
102010313	RIM. MATERIALI PER DIALISI	4	386 965.58	172 801.58	214 084.00		
102010314	RIM. MATERIALE SANITARIO NON STERILE	5	3 563 263.38	2 474 610.50	1 088 652.88		
102010315	RIM. FACE-MAKER	3	7 873.96	2 096.18	5 777.78		
102010316	RIM. DEFIBRILLATORI IMPIANTABILI	2	57 321.26	0.00	57 321.26		
102010317	RIM. REAGENTI	4	5 326 574.38	2 659 116.26	2 667 458.12		
102010318	RIM. MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	2	3 001.43	0.00	3 001.43		
102010321	RIM. ALTRO MATERIALE PER INDAGINI CLINICHE DI LAB	5	172 192.97	78 674.70	93 518.27		
1020103	RIM. DISPOSITIVI MEDICI	51	13 982 508.81	5 762 789.22	8 219 719.59		
102010401	RIM. PRODOTTI DIETETICI	4	14 530.63	3 069.01	11 461.62		
1020104	RIM. PRODOTTI DIETETICI	4	14 530.63	3 069.01	11 461.62		

Elementi di selezione:

in Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
102010501	RIM. SIERI	3	8 920.13	620.46	8 299.67
102010502	RIM. VACCINI OBBLIGATORI	3	1 574.98	980.98	594.00
1020105	RIM. MATERIALI PER LA PROFILASSI (	6	10 495.11	1 601.44	8 893.67
102010801	RIM. VETRERIE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORI	3	101 380.27	80 238.17	21 142.10
102010803	RIM. SOLUZIONI PER EMODIALISI	4	1 046.97	64.48	982.49
1020108	RIM. ALTRI BENI E PRODOTTI SANITAR	7	102 427.24	80 302.65	22 124.59
102011001	RIM. PRODOTTI ALIMENTARI	3	3 944.48	1 972.24	1 972.24
1020110	PRODOTTI ALIMENTARI	3	3 944.48	1 972.24	1 972.24
102011101	RIM. MATERIALI DI GUARDAROBBA, DI PULIZIA, E DI CO	4	160 945.17	84 570.27	76 374.90
1020111	MATERIALI DI GUARDAROBBA, DI PULIZI	4	160 945.17	84 570.27	76 374.90
102011201	RIM. COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	3	9 497.12	4 748.56	4 748.56
1020112	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFI	3	9 497.12	4 748.56	4 748.56
102011301	RIM. SUPPORTI INFORMATICI	4	5 519.95	4 327.76	1 192.19
102011302	RIM. CANCELLERIA E STAMPATI	4	720 598.34	360 878.37	359 719.97
1020113	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	8	726 118.29	365 206.13	360 912.16
102011501	RIM. ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	4	23 166.57	21 743.22	1 423.35
1020115	ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	4	23 166.57	21 743.22	1 423.35
10201	RINUNENZE	149	25 467 487.58	12 159 271.90	13 308 215.68
102021001	CREDITI V/PREFETTURE	7	278 501.05	167 726.43	110 774.62
1020210	CREDITI V/PREFETTURE	7	278 501.05	167 726.43	110 774.62
102021106	CRED V/REG O PROV AUT PER ACC QUOTA FSR	14352	141 138 470.19	141 138 470.19	0.00
102021109	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA	30	531 496 988.72	531 496 988.72	0.00
1020211	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTO	14382	672 635 458.91	672 635 458.91	
102021201	CRED V/REG O PROV AUT PER FINII PER INVESTIMENTI	6	3 155 102.68	2 266 771.91	888 330.77
102021203	CRED V/REG PROV AUT PER RIPIANO PERDITE	4	86 491 753.97	22 534 672.32	63 957 081.65
1020212	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTO	10	89 646 856.65	24 801 444.23	64 845 412.42
102021443	CREDITI V/ASL ROMA A - PER ALTRE PRESTAZIONI	8	169 729.57	106 659.44	63 070.13
102021444	CREDITI V/ASL ROMA B - PER ALTRE PRESTAZIONI	40	3 125 394.34	508 164.46	2 617 229.88
102021445	CREDITI V/ASL ROMA C - PER ALTRE PRESTAZIONI	23	17 383 973.10	3 166 544.69	14 217 428.41
102021446	CREDITI V/ASL ROMA D - PER ALTRE PRESTAZIONI	10	316 512.26	22 581.37	293 930.89
102021447	CREDITI V/ASL ROMA E - PER ALTRE PRESTAZIONI	15	215 027.47	48 569.89	166 457.58
102021448	CREDITI V/ASL ROMA F - PER ALTRE PRESTAZIONI	6	7 614.14	1 670.10	5 944.04
102021449	CREDITI V/ASL ROMA G - PER ALTRE PRESTAZIONI	44	1 707 971.58	551 899.34	1 156 072.24
102021450	CREDITI V/ASL ROMA H - PER ALTRE PRESTAZIONI	21	109 275.11	62 979.43	46 295.68
102021451	CREDITI V/ASL VITERBO - PER ALTRE PRESTAZIONI	3	4 530.57	100.45	4 430.12
102021452	CREDITI V/ASL RIETI - PER ALTRE PRESTAZIONI	9	43 737.96	6 905.55	36 832.41
102021453	CREDITI V/ASL LATINA - PER ALTRE PRESTAZIONI	12	146 670.41	45 543.92	101 126.49
102021454	CREDITI V/ASL FROSINONE - PER ALTRE PRESTAZIONI	13	3 095 963.68	386 279.49	1 709 684.19
102021455	CREDITI V/S.CAMILLO FORLANINI - PER ALTRE PRESTAZ	8	138 730.52	99 841.76	38 888.76
102021456	CREDITI V/S.GIOVANNI ADDOLORATA - PER ALTRE PREST	13	423 303.20	71 016.82	352 286.38
102021457	CREDITI V/S. FILIPPO NERI - PER ALTRE PRESTAZIONI	4	38 479.00	38 479.00	0.00
102021458	CREDITI V/POLICLINICO UMBERTO I - PER ALTRE PREST	9	326 286.17	226 828.74	99 457.43
102021459	CREDITI V/IPO - PER ALTRE PRESTAZIONI	8	335 964.74	119 740.22	216 224.52
102021460	CREDITI V/INMI - PER ALTRE PRESTAZIONI	5	6 682.70	4 153.14	2 529.56
102021461	CREDITI V/S.ANDREA - PER ALTRE PRESTAZIONI	20	289 627.99	61 127.57	228 500.42
102021463	CREDITI V/ARES - PER ALTRE PRESTAZIONI	17	87 561.80	46 603.66	40 958.14
102021499	ALLINEAMENTO INTERCOMPANY	51	2 525 027.61	2 525 027.61	0.00
1020214	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLI	339	30 498 063.92	9 100 716.65	21 397 347.27
102021501	CREDITI V/ASL ROMA A - PER ACCONTO QUOTA FSR DA D	4	89 852.87	89 852.87	0.00
1020215	ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE	4	89 852.87	89 852.87	
102021601	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE EXTRAREGION	12	9 741.22	8 851.34	889.88
1020216	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLI	12	9 741.22	8 851.34	889.88
102022001	ERARIO C/IRES	1	50 050.85	0.00	50 050.85
102022005	ERARIO C/IVA PER ACCONTI VERSATI	1	67 882.35	0.00	67 882.35
1020220	CREDITI V/ERARIO	2	117 933.20	0.00	117 933.20
102022101	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	18427	52 132 514.10	29 581 749.23	22 550 764.87
102022104	CREDITI PER FATTURE E NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	220	2 798 541.20	1 614 276.26	1 184 264.94
102022108	ACCONTI VERSO ALTRI FORNITORI	50	344 916.10	134 301.85	210 614.25
102022190	CREDITI PER INCASSI GENERICI DA CUP DA REGOLARIZZ	954	8 142 265.90	8 142 215.90	50.00
1020221	CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	19651	63 418 237.30	39 472 543.24	23 945 694.06
102022301	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	167	4 275 231.81	3 806 188.88	469 042.93
1020223	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	167	4 275 231.81	3 806 188.88	469 042.93
102022501	ALTRI CREDITI DIVERSI	592	11 637 674.36	11 232 119.78	405 554.58
1020225	ALTRI CREDITI DIVERSI	592	11 637 674.36	11 232 119.78	405 554.58
102022601	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	1	0.00	2 859 099.06	-2 859 099.06
1020226	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	1	0.00	2 859 099.06	-2 859 099.06
10202	CREDITI	35167	872 607 551.29	764 174 001.39	108 433 549.90
102040101	CASSA	134	30 000.00	30 000.00	0.00
102040188	CASSA BONIFICI RECUPERI	48	6 178.49	6 178.49	0.00
102040189	CASSA CUP	910	2 061 807.68	2 061 807.68	0.00
102040190	CASSA CUP INCASSI ATTIVITA A PAGAMENTO	604	2 325 059.79	2 325 059.79	0.00

M

Elementi di selezione:

in Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	Num.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
102040192	CASSA POS CUP	618	3 607 261.63	3 607 261.63	0.00
102040194	ECONOMO C/ANTICIPI	4	268 693.85	268 693.85	0.00
102040195	CASSA TICKET SISAL	12	39 347.89	39 347.89	0.00
102040199	CASSA - INCASSI CARTELLE CLINICHE C/O BONIFICO	186	17 393.82	17 393.82	0.00
1020401	CASSA	2516	8 355 743.15	8 355 743.15	
102040291	ISTITUTO TESORIERE SOMME VINCOLATE	27	2 267 412.46	478 553.81	1 788 858.65
102040292	ISTITUTO TESORIERE FONDAZIONE	3270	134 327 576.86	130 526 146.92	3 801 429.94
102040293	C/ARPOGGIO TESOR VINCOLATO DL 35	19	290 729.04	651 380.51	-360 651.47
102040294	C/ARPOGGIO DL 35 2 TRANCHE ANTICIPO	7	27 579.38	780 745.72	-753 166.34
102040295	SOMME VINCOLATE 2 TRANCHE	6	160 245.39	835 286.23	-675 040.84
1020402	ISTITUTO TESORIERE	3329	137 073 543.13	133 272 113.19	3 801 429.94
102040401	CONTO CORRENTE POSTALE	2	108 276.51	108 276.51	0.00
1020404	CONTO CORRENTE POSTALE	2	108 276.51	108 276.51	
10204	DISPONIBILITA' LIQUIDE	5847	145 537 562.79	141 736 132.85	3 801 429.94
102	ATTIVO CIRCOLANTE	41163	1 043 612 601.66	918 069 406.14	125 543 195.52
103010101	RATEI ATTIVI	1	0.01	0.00	0.01
1030101	RATEI ATTIVI	1	0.01	0.00	0.01
10301	RATEI ATTIVI	1	0.01	0.00	0.01
103020101	RISCONTI ATTIVI	4	168 741.43	50 665.84	118 075.59
1030201	RISCONTI ATTIVI	4	168 741.43	50 665.84	118 075.59
10302	RISCONTI ATTIVI	4	168 741.43	50 665.84	118 075.59
103	RATEI E RISCONTI ATTIVI	5	168 741.44	50 665.84	118 075.60
1	ATTIVO	41268	1 109 479 830.24	959 420 601.55	150 059 228.69
201020501	FINANZIAMENTI DA REGIONE PER INVESTIMENTI	4	708 824.74	5 068 922.84	-4 360 098.10
2010205	FINANZIAMENTI DA REGIONE PER INVES	4	708 824.74	5 068 922.84	-4 360 098.10
201020701	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA RETTIFICA CONTR	3	316 991.15	1 299 626.89	-982 635.74
2010207	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA	3	316 991.15	1 299 626.89	-982 635.74
20102	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	7	1 025 815.89	6 368 549.73	-5 342 733.84
201030101	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVES	6	125 488.80	925 296.36	-799 807.56
201030199	RISERVE DONAZIONI E CONTR. AFFITTO AULE	13	8 125.00	8 125.00	0.00
2010301	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VIN	19	133 613.80	933 421.36	-799 807.56
20103	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VIN	19	133 613.80	933 421.36	-799 807.56
201040501	RISERVE DIVERSE	1	0.00	5 348 640.50	-5 348 640.50
2010405	RISERVE DIVERSE	1	0.00	5 348 640.50	-5 348 640.50
20104	ALTRE RISERVE	1	0.00	5 348 640.50	-5 348 640.50
201050201	CONTRIBUTI PER RICOSTITUZIONE RISORSE DA INVESTIM	2	16 225 030.00	16 225 030.00	0.00
2010502	CONTRIBUTI PER RICOSTITUZIONE RISO	2	16 225 030.00	16 225 030.00	
201050302	CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE ANNI PRECEDENTI	4	408 266 851.99	408 266 851.99	0.00
2010503	ALTRO	4	408 266 851.99	408 266 851.99	
20105	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	6	424 491 881.99	424 491 881.99	
201060101	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3	424 491 881.99	424 491 881.99	0.00
2010601	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3	424 491 881.99	424 491 881.99	
20106	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3	424 491 881.99	424 491 881.99	
201070101	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2	73 606 665.63	73 606 665.63	0.00
2010701	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2	73 606 665.63	73 606 665.63	
20107	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2	73 606 665.63	73 606 665.63	
201	PATRIMONIO NETTO	38	923 749 859.30	935 241 041.20	-11 491 181.90
202020101	FONDO RISCHI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUAL	3	3 832.89	576 970.12	-573 137.23
2020201	FONDO RISCHI PER CAUSE CIVILI ED O	3	3 832.89	576 970.12	-573 137.23
202020201	FONDO RISCHI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	2	0.00	93 647.10	-93 647.10
2020202	FONDO RISCHI PER CONTENZIOSO PERSO	2	0.00	93 647.10	-93 647.10
202020401	FONDO RISCHI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AU	21	843 265.75	9 961 436.76	-9 118 171.01
2020204	FONDO RISCHI PER COPERTURA DIRETTA	21	843 265.75	9 961 436.76	-9 118 171.01
202020501	ALTRI FONDI RISCHI	30	182 268.41	4 867 589.11	-4 685 320.70
2020205	ALTRI FONDI RISCHI	30	182 268.41	4 867 589.11	-4 685 320.70
20202	FONDI PER RISCHI	56	1 029 367.05	15 499 643.09	-14 470 276.04
202040201	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGION	1	0.00	3 407 855.00	-3 407 855.00
2020402	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINC	1	0.00	3 407 855.00	-3 407 855.00
202040301	QUOTE INUT CONTR VINC DA SOGG PUBBL (EXTRA FONDO)	2	36 460.44	36 460.44	0.00

Elementi di selezione:

In Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
2020403	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINC	2	36 460.44	36 460.44	
202040401	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA	3	0.00	97 906.62	-97 906.62
2020404	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER	3	0.00	97 906.62	-97 906.62
202040501	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVAT	8	270 519.72	798 864.90	-528 345.18
2020405	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINC	8	270 519.72	798 864.90	-528 345.18
20204	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	14	306 980.16	4 341 086.96	-4 034 106.80
202050501	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	8	0.00	386 777.58	-386 777.58
2020505	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	8	0.00	386 777.58	-386 777.58
20205	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	8	0.00	386 777.58	-386 777.58
202	FONDI PER RISCHI E ONERI	78	1 336 347.21	20 227 507.63	-18 891 160.42
204020599	CONTO PER SISTEMAZIONI CONTABILI	762	625 371.43	625 371.43	0.00
2040205	ALTRI DEBITI V/STATO	762	625 371.43	625 371.43	
20402	DEBITI V/STATO	762	625 371.43	625 371.43	
204030501	ALTRI DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2	2 842 629.63	2 842 629.63	0.00
2040305	ALTRI DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA	2	2 842 629.63	2 842 629.63	
20403	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTON	2	2 842 629.63	2 842 629.63	
204050601	DEBITI V/ASL ROMA A - PER ALTRE PRESTAZIONI	27	266 443.79	767 426.10	-500 982.31
204050602	DEBITI V/ASL ROMA B - PER ALTRE PRESTAZIONI	24	14 296 576.67	14 724 886.48	-428 309.81
204050603	DEBITI V/ASL ROMA C - PER ALTRE PRESTAZIONI	8	74 784.42	155 474.94	-80 690.52
204050604	DEBITI V/ASL ROMA D - PER ALTRE PRESTAZIONI	8	107 333.62	177 932.92	-70 599.30
204050605	DEBITI V/ASL ROMA E - PER ALTRE PRESTAZIONI	7	175 865.70	304 803.63	-128 937.93
204050606	DEBITI V/ASL ROMA F - PER ALTRE PRESTAZIONI	23	91 360.12	189 237.02	-97 876.90
204050607	DEBITI V/ASL ROMA G - PER ALTRE PRESTAZIONI	8	969 849.64	2 056 358.73	-1 086 509.09
204050608	DEBITI V/ASL ROMA H - PER ALTRE PRESTAZIONI	29	979 860.99	1 926 446.88	-946 585.89
204050609	DEBITI V/ASL VIITERBO - PER ALTRE PRESTAZIONI	273	5 564 692.43	8 046 505.60	-2 481 813.17
204050610	DEBITI V/ASL RIETI - PER ALTRE PRESTAZIONI	9	108 460.26	293 118.50	-184 658.24
204050611	DEBITI V/ASL LATINA - PER ALTRE PRESTAZIONI	7	220 603.80	388 124.54	-167 520.74
204050612	DEBITI V/ASL FROSINONE - PER ALTRE PRESTAZIONI	16	123 619.35	315 208.62	-191 589.27
204050613	DEBITI V/S.CAMILLO FORLANINI - PER ALTRE PRESTAZI	14	577 751.26	1 662 003.63	-1 084 252.37
204050614	DEBITI V/S.GIOVANNI ADDOLORATA - PER ALTRE PRESTA	8	45 386.54	77 797.93	-32 411.39
204050615	DEBITI V/S. FILIPPO NERI - PER ALTRE PRESTAZIONI	13	89 744.32	89 744.32	0.00
204050616	DEBITI V/POLICLINICO UMBERTO I - PER ALTRE PRESTA	9	55 760.96	183 982.17	-128 221.21
204050617	DEBITI V/IFO - PER ALTRE PRESTAZIONI	13	84 704.56	133 888.96	-49 184.40
204050618	DEBITI V/INMI - PER ALTRE PRESTAZIONI	42	94 351.89	352 435.57	-258 083.68
204050619	DEBITI V/S.ANDREA - PER ALTRE PRESTAZIONI	1	0.00	682.48	-682.48
204050621	DEBITI V/ARES - PER ALTRE PRESTAZIONI	6	33 001.44	1 495 979.18	-1 462 977.74
2040506	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLIC	545	23 960 151.76	33 342 038.20	-9 381 886.44
204050701	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE EXTRAREGIONE	72	76 240.69	216 963.65	-140 722.96
2040507	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLIC	72	76 240.69	216 963.65	-140 722.96
20405	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLIC	617	24 036 392.45	33 559 001.85	-9 522 609.40
204070201	DEBITI VERSO ALTRI FORNITORI NAZIONALI	45906	244 785 804.29	371 896 308.52	-127 110 504.23
204070202	DEBITI VERSO ALTRI FORNITORI ESTERI	244	1 509 123.71	1 957 038.04	-447 914.33
204070203	DEB VS PROF E COLL (AD ESCL DEGLI ORG DIRETTIVI)	220	1 221 570.92	2 437 955.67	-1 216 384.75
204070204	DEB VS ALTRI FORN X PAZI E NOTE DI CRED DA RIC	1661	29 021 770.77	44 118 309.98	-15 096 539.21
2040702	DEBITI VERSO ALTRI FORNITORI	48031	276 538 269.69	420 409 612.21	-143 871 342.52
20407	DEBITI V/FORNITORI	48031	276 538 269.69	420 409 612.21	-143 871 342.52
204080102	DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE PER ANTICIPAZIONE	3	1 616 573.61	7 789 817.90	-6 173 244.29
2040801	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	3	1 616 573.61	7 789 817.90	-6 173 244.29
20408	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	3	1 616 573.61	7 789 817.90	-6 173 244.29
204090102	ERARIO C/RITENUTE SU LAVORO AUTONOMO	279	721 064.71	867 677.31	-146 612.60
204090103	ERARIO C/RITENUTE SU LAVORO DIPENDENTE	186	3 782 796.31	3 796 402.05	-13 605.74
204090104	ERARIO C/I.V.A.	42	647 201.46	723 843.23	-76 641.77
204090105	ERARIO C/IRAP	105	700 566.71	800 849.29	-100 282.58
204090193	ERARIO C/IVA SPLIT PAYMENT	4941	17 578 306.21	17 578 306.21	0.00
204090194	IVA A DEBITO EXTRACOMUNITARIA	18	26 618.26	26 618.26	0.00
204090196	IVA A DEBITO DETRAIBILE SU ATTIVITA' COMMERCIALE	35	71 395.65	71 395.65	0.00
204090198	ERARIO C/ IVA PER ACQUISTI INTRACEE ISTITUZIONAL	126	208 108.94	208 108.94	0.00
204090199	IVA A DEBITO SU ATTIVITA' COMMERCIALE	1097	372 726.20	372 726.20	0.00
2040901	DEBITI TRIBUTARI	6829	24 108 784.45	24 445 927.14	-337 142.69
20409	DEBITI TRIBUTARI	6829	24 108 784.45	24 445 927.14	-337 142.69
204100101	DEBITI VERSO INPDAP	252	3 009 664.07	3 376 705.33	-367 041.26
204100102	DEBITI VERSO INPS LAVORATORI DIPENDENTI	35	77 142.90	84 412.64	-7 269.74
204100103	DEBITI VERSO INPS LAVORATORI AUTONOMI	65	555 219.99	632 179.82	-76 959.83
204100104	DEBITI VERSO INAIL	55	30 899.48	100 803.61	-19 904.13
204100106	DEBITI VERSO ONAOSI	15	6 755.87	10 803.95	-4 048.08
2041001	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, A	422	3 729 682.31	4 204 905.35	-475 223.04
20410	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, A	422	3 729 682.31	4 204 905.35	-475 223.04
204110101	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	2	12 848.10	12 848.10	0.00
2041101	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	2	12 848.10	12 848.10	
204110201	DEB VS PERS RETRIB ESERCIZIO IN CORSO	118	6 280 093.57	6 289 460.24	-9 366.67
204110202	DEB VS PERS RETR ESERCIZI PRECEDENII	20	373 670.77	1 066 351.03	-692 680.26

Elementi di selezione:

in Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
2041102	DEBITI V/DIPENDENTI	138	6 653 764.34	7 355 811.27	-702 046.93
204110402	DEBITI VERSO ORGANIZZAZIONI SINDACALI	349	26 835.63	41 603.27	-14 767.64
204110403	DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI E ISTITUZIONALI	16	119 488.56	494 774.63	-375 286.07
204110405	ALTRI DEBITI DIVERSI	7214	63 845 324.35	83 753 466.75	-19 908 142.40
204110452	DEBITI VERSO DIRETTORE SANITARIO	26	74 683.35	128 060.61	-53 377.26
204110454	AZIENDA FIV C/COMODATO	5	190 339 126.81	190 339 126.81	0.00
204110455	DEBITO V/ MEDICI SPECIALISTICI - ACN SUMAI	4	1 963 260.00	1 963 260.00	0.00
204110490	ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE	50	20 698.71	25 041.71	-4 343.00
204110492	DEBITI VERSO DIRETTORE AMMINISTRATIVO	27	70 488.52	325 648.62	-255 160.10
204110493	DEBITI VERSO DIRETTORE GENERALE	27	77 634.30	397 860.64	-320 226.34
204110494	DEBITI PER TRATTENUTE CESSIONE STIPENDI	176	56 038.99	123 756.59	-67 717.60
204110495	DEBITI VERSO PROF. ATTIVITA' INTRAMOENIA	43	7 297.48	169 177.19	-161 879.71
204110499	DEBITO PER CONTRIBUTI L.FINANZIARIA 662/96	2	1 063.14	2 685.53	-1 622.39
2041104	ALTRI DEBITI DIVERSI	7939	256 601 939.84	277 764 462.35	-21 162 522.51
20411	DEBITI V/ALTRI	8079	263 268 552.28	285 133 121.72	-21 864 569.44
204	DEBITI	64745	596 766 255.85	779 010 387.23	-182 244 131.38
2	PASSIVO	64861	1 521 852 462.36	1 734 478 936.06	-212 626 473.70
301040106	ALTRI CONTRI D'ORDINE	1	339 280 678.68	0.00	339 280 678.68
301040194	CONTO D'ORDINE ATTIVO V/AZIENDE SANITARIE PUBBLIC	2	230.08	230.08	0.00
301040195	CONTO D'ORDINE ATTIVO VERSO CLIENTI PRIVATI	2	728 268.01	728 268.01	0.00
3010401	ALTRI CONTI D'ORDINE	5	340 009 176.77	728 498.09	339 280 678.68
30104	ALTRI CONTI D'ORDINE	5	340 009 176.77	728 498.09	339 280 678.68
301	CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO	5	340 009 176.77	728 498.09	339 280 678.68
302040106	ALTRI CONTRI D'ORDINE	1	0.00	339 280 678.68	-339 280 678.68
302040161	CONTO D'OR DEL PASS V/AZ SAN PUBB FUORI REGIONE	2	4 411.40	4 411.40	0.00
302040162	CONTO D'ORDINE DEL PASSIVO V/FORNITORI NAZIONALI	2	4 474 971.15	4 474 971.15	0.00
302040163	CONTO D'ORDINE DEL PASSIVO V/FORNITORI ESTERI	2	231 324.48	231 324.48	0.00
302040197	CONTO D'ORDINE DEL PASSIVO FIV C/COMODATO-STRALCI	2	1 533 543.96	1 533 543.96	0.00
302040199	CONTO D'ORDINE DEL PASSIVO UTILI (PERDITE) PORTAT	2	5 515 752.90	5 515 752.90	0.00
3020401	ALTRI CONTRI D'ORDINE	11	11 760 003.89	351 040 682.57	-339 280 678.68
30204	ALTRI CONTI D'ORDINE	11	11 760 003.89	351 040 682.57	-339 280 678.68
302	CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO	11	11 760 003.89	351 040 682.57	-339 280 678.68
3	CONTI D'ORDINE	16	351 769 180.66	351 769 180.66	
401010101	QUOTA F.S. REGIONALE INDISTINTO	2	0.00	33 116 831.28	-33 116 831.28
4010101	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA F.	2	0.00	33 116 831.28	-33 116 831.28
401010206	QUOTA PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI L 40/99	1	0.00	13 401.56	-13 401.56
401010207	QUOTA PER FONDO ESCLUSIVITA' L 488/99	1	0.00	3 997.09	-3 997.09
401010211	QUOTA PER PROGETTI DI PSN L 662/96	2	0.00	881 494.19	-881 494.19
4010102	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA F.	4	0.00	898 892.84	-898 892.84
40101	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA F.	6	0.00	34 015 724.12	-34 015 724.12
401020101	CONTRIBUTI DA REG (EXTRA FONDO) VINCOLATI	4	0.00	3 870 679.07	-3 870 679.07
4010201	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO)	4	0.00	3 870 679.07	-3 870 679.07
401020304	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FOND	2	0.00	57 156.90	-57 156.90
4010203	CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBL	2	0.00	57 156.90	-57 156.90
40102	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO (EXTRA FOND)	6	0.00	3 927 835.97	-3 927 835.97
401030401	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER RICERCA	1	0.00	14 700.00	-14 700.00
4010304	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER RICERCA	1	0.00	14 700.00	-14 700.00
40103	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER RICERCA	1	0.00	14 700.00	-14 700.00
401	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	13	0.00	37 958 260.09	-37 958 260.09
402010101	RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER DESTINAZI	4	464 473.14	0.00	464 473.14
4020101	RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZI	4	464 473.14	0.00	464 473.14
40201	RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZI	4	464 473.14	0.00	464 473.14
402	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO P	4	464 473.14	0.00	464 473.14
403030101	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1	0.00	36 460.44	-36 460.44
4030301	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZ	1	0.00	36 460.44	-36 460.44
40303	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZ	1	0.00	36 460.44	-36 460.44
403050101	UTIL FONDI X QUOTE INUT CONTR VINC DI ES EREC DA	4	0.00	270 519.72	-270 519.72
4030501	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZ	4	0.00	270 519.72	-270 519.72
40305	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZ	4	0.00	270 519.72	-270 519.72
403	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZ	5	0.00	306 980.16	-306 980.16
404010101	PRESTAZIONI DI RICOVERO - REG	1	0.00	89 834 112.79	-89 834 112.79
404010102	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE - REG	2	0.00	34 448 334.84	-34 448 334.84
404010104	PRESTAZIONI DI FILE F - REG	1	0.00	41 109 278.00	-41 109 278.00
404010111	PRESTAZIONI DI CESSIONE SANGUE ED EMOderivati - R	1	0.00	62 624.00	-62 624.00
404010112	ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A R	1	0.00	1 293.80	-1 293.80
404010199	PRESTAZIONI SANITARIE V/ENTI PUBBLICI REGIONALI -	87	0.00	523 681.50	-523 681.50

Elementi di selezione:

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale in Euro

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
4040101	PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANI	93	0.00	165 979 324.93	-165 979 324.93
404010203	ALTRE PRES SAN E SOCIO SAN A RIL SAN EROG AD ALTRI	3	0.00	21 254.68	-21 254.68
4040102	PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANIT	3	0.00	21 254.68	-21 254.68
404010301	PRESTAZIONI DI RICOVERO - EXTRAREGIONE	1	0.00	8 652 406.00	-8 652 406.00
404010302	PRESTAZIONI AMBULATORIALI - EXTRAREGIONE	1	0.00	2 252 167.00	-2 252 167.00
404010304	PRESTAZIONI DI FILE F - EXTRAREGIONE	1	0.00	888 758.68	-888 758.68
404010314	ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A R	1	0.00	54 670.77	-54 670.77
404010399	PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA REG PUBBLICHE E	2	54 670.77	54 670.77	0.00
4040103	PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANIT	6	54 670.77	11 902 673.22	-11 848 002.45
40401	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E	102	54 670.77	177 903 252.83	-177 848 582.06
404030101	PROVENTI PER RILASCIO CARTELLE CLINICHE, RADIOGRA	25	224.50	161 472.50	-161 248.00
404030106	PROVENTI SPERIMENTAZIONI FARMACI E CLINICHE	168	34 717.00	1 282 818.69	-1 248 101.69
404030113	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE A	13	0.00	143 062.41	-143 062.41
404030185	PROVENTI PER APA DIABETOLOGIA	8	0.00	2 476.00	-2 476.00
404030187	PROVENTI ATTIVITA' PSICHIATRIA	8	0.00	1 824.00	-1 824.00
404030190	PRESTAZIONI RESE A SOGG.PRIVATI - OCULISTICA	12	0.00	126 588.63	-126 588.63
404030196	PRESTAZIONI ODONTOIATRICHE E ORTODONTICHE	20	5 398.00	2 033 888.70	-2 028 490.70
404030198	PRESTAZIONI ANATOMIA ISTOPATOLOGICA	12	0.00	9 724.91	-9 724.91
404030199	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI V PRIVATI ENTI TERZ	25	0.00	252 298.35	-252 298.35
4040301	PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANIT	291	40 339.50	4 014 154.19	-3 973 814.69
40403	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E	291	40 339.50	4 014 154.19	-3 973 814.69
404040201	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - AR	3905	97 592.11	2 757 066.02	-2 659 473.91
404040299	PROV.X ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - 100%	1367	28 597.38	2 213 996.98	-2 185 399.60
4040402	PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA	5272	126 189.49	4 971 063.00	-4 844 873.51
404040401	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - CO	145	2 299.07	789 609.20	-787 310.13
4040404	PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA	145	2 299.07	789 609.20	-787 310.13
404040501	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - CO	35	3 780.00	522 634.27	-518 854.27
4040405	PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA	35	3 780.00	522 634.27	-518 854.27
404040601	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - AL	12	0.00	241 847.56	-241 847.56
4040406	PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA	12	0.00	241 847.56	-241 847.56
404040701	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - AL	1	0.00	2 738.07	-2 738.07
4040407	PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA	1	0.00	2 738.07	-2 738.07
40404	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E	5465	132 268.56	6 527 892.10	-6 395 623.54
404	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E	5858	227 278.83	188 445 299.12	-188 218 020.29
405030101	RIMBORSO DEGLI ONERI STIPENDIALI DEL PERSONALE DI	21	0.00	1 056 562.43	-1 056 562.43
4050301	RIMBORSO DEGLI ONERI STIPENDIALI D	21	0.00	1 056 562.43	-1 056 562.43
405030301	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DI A	2	0.00	4 663.24	-4 663.24
4050303	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORS	2	0.00	4 663.24	-4 663.24
40503	CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA A	23	0.00	1 061 225.67	-1 061 225.67
405040101	RIMBORSO DEGLI ONERI STIPENDIALI DEL PERSONALE DI	2	0.00	57 880.30	-57 880.30
4050401	RIMBORSO DEGLI ONERI STIPENDIALI D	2	0.00	57 880.30	-57 880.30
405040301	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DI A	7	0.00	843 802.21	-843 802.21
4050403	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORS	7	0.00	843 802.21	-843 802.21
40504	CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA A	9	0.00	901 682.51	-901 682.51
405050201	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PRIVATI	2	0.00	56.00	-56.00
405050296	PROVENTI PER ATTIVITA' AMMINISTRATIVE RISCOSE DA	296	0.00	10 600.50	-10 600.50
405050297	CORRISPETTIVO PER UTILIZZO MORGUE	797	2 800.00	87 900.00	-85 100.00
405050298	RIMBORSO PERSONALE UNIVERSITARIO DA STRUTTURE P	16	0.00	1 037 383.52	-1 037 383.52
405050299	RIMBORSO UTENZE VARIE DA PRIVATO	6	0.00	132 314.68	-132 314.68
4050502	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORS	1117	2 800.00	1 268 254.70	-1 265 454.70
40505	CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA P	1117	2 800.00	1 268 254.70	-1 265 454.70
405	CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	1149	2 800.00	3 231 162.88	-3 228 362.88
406010101	COMP ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKE	306	604.10	2 368 066.56	-2 367 462.46
406010102	COMP ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKE	308	0.00	731 431.93	-731 431.93
406010103	COMP ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKE	302	126.56	2 450 273.27	-2 450 146.71
4060101	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER P	916	730.66	5 549 771.76	-5 549 041.10
40601	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER P	916	730.66	5 549 771.76	-5 549 041.10
406020101	COMP ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKE	267	25.00	22 950.00	-22 925.00
4060201	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER P	267	25.00	22 950.00	-22 925.00
40602	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER P	267	25.00	22 950.00	-22 925.00
406	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER P	1183	755.66	5 572 721.76	-5 571 966.10
407020101	QUOTA IMP ALL'ES DEI FIN X INV DA REG	2	0.00	1 025 815.89	-1 025 815.89
4070201	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI F	2	0.00	1 025 815.89	-1 025 815.89

Elementi di selezione:

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale in Euro

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
40702	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI F	2	0.00	1 025 815.89	-1 025 815.89
407060101	QUOTA IMP ALL'ES DI ALTRE POSTE DEL P.N.	2	0.00	125 488.80	-125 488.80
4070601	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DI AL	2	0.00	125 488.80	-125 488.80
40706	QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DI AL	2	0.00	125 488.80	-125 488.80
407	QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTA	4	0.00	1 151 304.69	-1 151 304.69
409010104	RICAVI PER PARERI COMITATO ETICO SU PROPOSTE DI S	84	4 000.00	270 500.00	-266 500.00
409010105	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE	5	0.00	1 337.90	-1 337.90
409010199	QUOTA STESURA CONTRATTO PER SPERIMENTAZIONI	38	1 500.00	17 500.00	-16 000.00
4090101	RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITAR	127	5 500.00	289 337.90	-283 837.90
40901	RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITAR	127	5 500.00	289 337.90	-283 837.90
409020101	AFFITTI ATTIVI PER IMMOBILI AD USO COMMERCIALE	5	0.00	514 935.62	-514 935.62
4090201	FITTI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI DA	5	0.00	514 935.62	-514 935.62
40902	FITTI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI DA	5	0.00	514 935.62	-514 935.62
409030105	PROVENTI PER CORSI DI FORMAZIONE	35	0.00	942.56	-942.56
409030109	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	108	12 216.57	493 426.46	-481 209.89
409030191	PROVENTI DA DIRITTI D'AUTORE	1	0.00	1 684.50	-1 684.50
409030192	PROVENTI DA RIMBORSO SPESE DI PUBBLICAZIONE ART.3	11	0.00	10 435.17	-10 435.17
409030193	PROVENTI DA SANZIONE EX ART. 38 COMMA 2 BIS 163/2	8	0.00	4 733.91	-4 733.91
409030195	RECUPERO IMPOSTA DI BOLLO	416	20.00	812.00	-792.00
409030196	PROVENTI CORSI FORMAZIONE IVA DETRAIBILE	3	0.00	5 658.22	-5 658.22
409030198	PROVENTI PER SERVIZI RESI A CONSORZIO CICLOTRONE	13	47 204.80	464 800.00	-417 595.20
409030199	ABBUONI E SCONTI	40	24.41	340.42	-316.01
4090301	ALTRI PROVENTI DIVERSI	635	59 465.78	982 833.24	-923 367.46
40903	ALTRI PROVENTI DIVERSI	635	59 465.78	982 833.24	-923 367.46
409	ALTRI RICAVI E PROVENTI	767	64 965.78	1 787 106.76	-1 722 140.98
4	VALORE DELLA PRODUZIONE	8983	760 273.41	238 452 835.46	-237 692 562.05
501010101	MEDICINALI - CON AIC	3819	50 388 118.91	917 325.36	49 470 793.55
501010103	RADIOFARMACI - CON AIC	86	1 093 916.89	0.00	1 093 916.89
501010104	STUPEFACENTI - CON AIC	93	110 620.10	3 494.49	107 125.61
501010105	SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC	215	523 515.05	19 681.95	503 833.10
501010106	OSSIGENO - CON AIC	56	690 228.98	6 694.23	683 534.75
501010107	ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	67	119 751.27	2 451.24	117 300.03
501010108	ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - CON AIC	82	386 729.86	190.08	386 539.78
501010109	ANTISEPTICI - CON AIC	29	32 867.06	1 385.92	31 481.14
501010110	ALTRI EMODERIVATI - CON AIC	209	813 123.60	24 353.34	1 788 770.26
501010111	IMMUNOGLOBULINE - CON AIC	135	736 807.65	7 247.46	1 729 560.19
501010112	MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA CON AIC	102	847 173.85	0.00	847 173.85
501010114	ALTRI MEDICINALI - SENZA AIC	16	4 799.25	14.48	4 784.77
501010120	PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	36	14 993.26	321.53	14 671.73
5010101	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVA	4945	57 762 645.73	983 160.08	56 779 485.65
501010201	DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA RE	1	1 003 011.00	0.00	1 003 011.00
5010102	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	1	1 003 011.00	0.00	1 003 011.00
501010304	MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER STRUMENTAZ	185	615 703.17	12 190.86	603 512.31
501010305	ALTRO MATERIALE DI RADIOGRAFIA	85	43 177.83	0.00	43 177.83
501010306	MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	10	2 789.81	0.00	2 789.81
501010307	DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISEPTICI	51	75 313.76	0.00	75 313.76
501010308	STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IMMOBIL	129	939 699.48	674.96	939 024.52
501010309	PROTESI	1105	11 762 132.83	399 439.48	11 362 693.35
501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	3270	14 309 641.02	107 984.67	14 201 656.35
501010313	MATERIALI PER DIALISI	402	771 195.10	16 930.38	754 264.72
501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	1206	4 131 734.31	136 960.64	3 994 773.67
501010315	FACE-MAKER	54	738 391.65	7 798.92	730 592.73
501010316	DEFIBRILLATORI IMPIANTABILI	129	1 392 119.05	15 023.30	1 377 095.75
501010317	REAGENTI	2060	10 317 477.85	333 317.07	9 984 160.78
501010318	MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	184	656 995.70	10 963.71	646 031.99
501010321	ALTRO MATERIALE PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATO	71	349 769.55	170.94	349 598.61
501010396	REAGENTI - ACQ. SU FONDI SPERIMENTAZIONI CLINICHE	4	34 023.21	0.00	34 023.21
501010397	ALTRO MATERIALE DI CONSUMO APA ODONTOIATRIA	3	2 347.17	0.00	2 347.17
501010398	PROZESI APA ODONTOIATRIA	15	23 307.52	1 202.76	22 104.76
501010399	MANUFATTI ODONTOIATRICI APA	18	530 768.81	0.00	530 768.81
5010103	DISPOSITIVI MEDICI	8981	46 696 587.82	1 042 658.14	45 653 929.68
501010401	PRODOTTI DIETETICI	49	52 454.31	265.32	52 188.99
5010104	PRODOTTI DIETETICI	49	52 454.31	265.32	52 188.99
501010501	SIERI	13	227 993.92	0.00	227 993.92
501010502	VACCINI OBBLIGATORI	15	5 340.49	0.00	5 340.49
5010105	MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCI	28	233 334.41	0.00	233 334.41
501010801	VETTERIE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	66	99 148.02	0.00	99 148.02
501010802	PRODOTTI PER USO GENERICO DI LABORATORIO	5	15 721.11	0.00	15 721.11
501010899	ORGANII E TESSUTI	2	5 817.19	0.00	5 817.19
5010108	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	73	120 686.32	0.00	120 686.32
50101	ACQUISTI DI BENI SANITARI	14077	105 868 719.59	2 026 083.54	103 842 636.05
501020101	PRODOTTI ALIMENTARI	40	70 036.20	0.00	70 036.20
501020102	MATERIALI DI GUARDAROBBA, DI PULIZIA E DI CONVIVEN	45	440 085.33	0.00	440 085.33
501020103	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	8	13 191.12	6 009.87	7 181.25
501020104	SUPPORTI INFORMATICI	15	9 787.64	53.94	9 733.70
501020105	CANCELLERIA E STAMPATI	121	237 467.94	365.19	237 102.75
501020106	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE	1	131.76	0.00	131.76
501020107	ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	69	75 813.61	561.20	75 252.41
501020199	ALTRI BENI NON SANITARI GRAVANTI SU SPERIMENTAZIO	9	4 520.72	0.00	4 520.72

Elementi di selezione:

in Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
5010201	ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	308	851 034.32	6 990.20	844 044.12
50102	ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	308	851 034.32	6 990.20	844 044.12
501	ACQUISTI DI BENI	14385	106 719 753.91	2 033 073.74	104 686 680.17
502010304	SERV SAN X ASS SPEC DA PRIV - MEDICI SUMAI	14	16 036 724.00	0.00	16 036 724.00
502010399	SER.SAN X ASS.SPEC.PRIV. ACN SUMAI - SPERIM CLINI	2	1 955.95	0.00	1 955.95
5020103	ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER ASSI	16	16 038 679.95	0.00	16 038 679.95
502011104	SERVIZI DI TRASPORTO SANITARIO DA PRIVATO	51	390 599.34	1 272.00	389 327.34
5020111	ACQUISTO PRESTAZIONI DI TRASPORTO	51	390 599.34	1 272.00	389 327.34
502011224	ALTRE PREST SOCIO SAN RIL SAN DA PUBB (ALTRI SOGG	1	70.00	0.00	70.00
502011226	ALTRE PRESTSOCIO SAN A RILSAN DA PRIVATO (INTRARE	3	1 951.18	0.00	1 951.18
5020112	ACQUISTO PRESTAZIONI SOCIO-SANITAR	4	2 021.18	0.00	2 021.18
502011310	COMP AL PERSONALE PER ATTIVITA LIBERO PROFESSIONA	7	305 657.60	0.00	305 657.60
502011316	COMP AL PERSONALE PER ATTIVITA LIBERO PROFESSIONA	18	137 439.56	0.00	137 439.56
502011317	FONDO PERQUAATIVO PER ATTIVITA LIBERO PROFESSIONA	1739	95 456.20	0.00	95 456.20
502011318	CONV PER ATTIVITA LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENI	8668	4 500 093.45	32 090.72	4 468 002.73
502011396	COMP ATTIVITA APA - DIABETE	3	297.00	0.00	297.00
502011397	COMP ATTIVITA APA - PSICHIATRIA	1	8.00	0.00	8.00
502011399	COMP PERSONALE ATT.LIB PROF ODONTOIATRIA	12	169 738.93	0.00	169 738.93
5020113	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER	10448	5 208 690.74	32 090.72	5 176 600.02
502011401	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	11	99 942.97	0.00	99 942.97
502011414	ALTRI RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	60	31 800.49	0.00	31 800.49
502011415	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI V/AZIENDE SANITARI	15	138 233.41	0.00	138 233.41
5020114	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI SAN	87	269 976.87	0.00	269 976.87
502011501	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO-SANITARIE DA AZIENDE	5	140 312.48	0.00	140 312.48
502011502	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO-SANITARIE DA TERZI	1	662.00	0.00	662.00
502011503	CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO - ARTICOLO 55, CO	4	33 120.02	0.00	33 120.02
502011504	ALTRE CONSULENZE SANITARIE E SOCIO-SANITARIE DA PR	1	2 607.55	0.00	2 607.55
502011505	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARI	12	261 881.41	0.00	261 881.41
502011506	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - AREA SANITA	16	14 044 331.79	0.00	14 044 331.79
502011508	PRESTAZIONI LIBERA PROFESSIONE INFERMIERISTICA EX	7	27 598.85	0.00	27 598.85
502011509	INCENTIVI PER IL PERSONALE DEL COMPARTO CHE COLLA	4	9 112.40	0.00	9 112.40
502011514	RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE SANITARIO IN	2	44 111.28	0.00	44 111.28
502011597	COLLAB COORD.CONTINUATIVE SAN. FIN. SPERIM. CLIN	9	33 089.37	0.00	33 089.37
502011598	CONS.SAN. E SOCIO-SAN. DA PRIVATO APA	161	497 955.46	55 176.35	442 779.11
502011599	CONS.SAN. E SOCIO-SAN. DA PRIVATO FIN. SPERIM. CLI	153	371 384.61	50 128.44	321 256.17
5020115	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERI	375	15 466 167.22	105 304.79	15 360 862.43
502011601	ALTRI SERV SAN E SOCIO-SAN A RIL SAN PUB - AZ SAN	11	34 899.84	0.00	34 899.84
502011602	ALTRI SERV SAN E SS A RIL SAN PUB - ALTRI SOG PUB	1	882.00	0.00	882.00
502011603	ALTRI SERVIZI SANITARI E S A RIL SAN DA PUBB (EXT	28	107 430.33	0.00	107 430.33
502011604	ALTRI SERV.SAN. E SOCIO-SAN A RIL SANITARIA DA PRI	26	1 804 458.39	92.00	1 804 458.39
502011697	CONVENZIONE S.ALESSANDRO PSICHIATRIA	13	1 637 219.69	0.00	1 637 219.69
502011698	SERVIZIO PET E FORNITURA RADIOFARMACO	12	2 968 657.72	0.00	2 968 657.72
502011699	SERVIZIO AUSILIARI - OSS	48	8 439 408.41	235 788.94	8 203 619.94
5020116	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANI	139	14 993 048.38	235 880.47	14 757 167.91
50201	ACQUISTI SERVIZI SANITARI	11120	52 369 183.68	374 547.98	51 994 635.70
502020101	LAVANDERIA	20	2 239 348.62	103 724.14	2 135 624.48
502020102	PULIZIA	40	5 248 777.64	643.42	5 248 134.22
502020103	MENSA - DEGENTI	11	2 455 304.68	0.00	2 455 304.68
502020104	MENSA - DIPENDENTI	50	618 566.85	20 090.96	598 475.89
502020106	SERVIZI DI ASSISTENZA INFORMATICA	3	191 511.30	0.00	191 511.30
502020107	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	86	215 813.70	866.85	214 946.85
502020108	SMALTIMENTO RIFIUTI SANITARI ASSIMILATI E ASSIMIL	15	177 666.67	0.00	177 666.67
502020109	SMALTIMENTO RIFIUTI SANITARI SPECIALI	65	1 830 845.82	108 563.94	1 722 281.88
502020110	UTENZE TELEFONICHE	15	170 586.78	0.00	170 586.78
502020111	UTENZE ELETTRICITA	27	8 088 508.77	2 620 090.27	5 468 418.50
502020112	ALTRE UTENZE	12	2 684 101.61	0.00	2 684 101.61
502020113	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	9	3 960 170.59	0.00	3 960 170.59
502020114	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	15	88 485.50	0.00	88 485.50
502020116	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI SOGGETTI PUBB	1	23 180.00	0.00	23 180.00
502020117	SERVIZIO DI VIGILANZA E SICUREZZA	12	1 068 615.65	0.00	1 068 615.65
502020118	SERVIZI DI TRASPORTO. MAN GEST IMPIANTI CENTRALIZ	54	376 486.94	107 508.22	268 978.72
502020119	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	308	789 536.49	22 489.00	767 047.49
502020187	SERVIZI RESI SU QUOTE DA SPERIMENTAZIONE CLINICA	4	5 743.80	0.00	5 743.80
502020189	APPALTO SERVIZIO DI STERILIZZAZIONE	23	2 345 510.81	196 580.85	2 148 929.96
502020191	SERV. INTEGRATO DI LOGISTICA E DEPOSITO ESTERNO	12	498 174.80	0.00	498 174.80
502020195	SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICO PROGRAMMATICA	36	344 542.58	0.00	344 542.58
502020196	SERVIZIO PRENOTAZIONI E INCASSI	11	1 589 150.60	0.00	1 589 150.60
502020197	SERVIZI INCENDI ED EMERGENZA	12	494 009.64	0.00	494 009.64
502020198	SERVIZI DI ARCHIVIAZIONE DOCUMENTI E DATI	13	504 566.28	45 883.35	458 682.93
5020201	SERVIZI NON SANITARI	864	36 009 166.28	3 226 441.00	32 782 725.28
502020203	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	9	82 499.97	0.00	82 499.97
502020204	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANI	13	510 994.53	0.00	510 994.53
502020299	COLLABORAZIONI NON SAN FIN. SPERIM. CLIN E CONTR	13	143 979.86	0.00	143 979.86
5020202	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERI	35	737 474.36	0.00	737 474.36
502020302	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	13	77 233.60	250.00	76 983.60
502020399	FORMAZIONE DA PRIVATO FINANZIATA CON ENTRATE PROP	7	14 726.86	0.00	14 726.86
5020203	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON)	20	91 960.46	250.00	91 710.46
50202	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	919	36 838 601.10	3 226 691.00	33 611 910.10
502	ACQUISTI DI SERVIZI	12039	89 207 784.78	3 601 238.98	85 606 545.80
503010101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI FABBRICATI E LORO P	4	7 693 239.34	0.00	7 693 239.34

Elementi di selezione:

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale in Euro

Cento	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
5030101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI FABB	4	7 693 239.34	0.00	7 693 239.34
50301	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI FABB	4	7 693 239.34	0.00	7 693 239.34
503020101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AGLI IMPIANTI E MACCHI	8	137 016.74	0.00	137 016.74
5030201	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AGLI IM	8	137 016.74	0.00	137 016.74
50302	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AGLI IM	8	137 016.74	0.00	137 016.74
503030101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALLE ATTREZZATURE SANI	147	5 694 282.06	7 634.03	5 686 648.03
5030301	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALLE AT	147	5 694 282.06	7 634.03	5 686 648.03
50303	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALLE AT	147	5 694 282.06	7 634.03	5 686 648.03
503040101	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI MOBILI E ARREDI	2	35 308.39	0.00	35 308.39
5030401	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI MOBI	2	35 308.39	0.00	35 308.39
50304	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI MOBI	2	35 308.39	0.00	35 308.39
503060101	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	54	613 980.88	244.00	613 736.88
5030601	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	54	613 980.88	244.00	613 736.88
50306	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	54	613 980.88	244.00	613 736.88
503	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ORDINA	215	14 173 827.41	7 878.03	14 165 949.38
504020101	CANONI DI NOLEGGIO - AREA SANITARIA	429	1 777 090.38	99 589.75	1 677 500.63
5040201	CANONI DI NOLEGGIO - AREA SANITARI	429	1 777 090.38	99 589.75	1 677 500.63
504020201	CANONI DI NOLEGGIO - AREA NON SANITARIA	330	1 043 580.31	23 841.56	1 019 738.75
5040202	CANONI DI NOLEGGIO - AREA NON SANI	330	1 043 580.31	23 841.56	1 019 738.75
50402	CANONI DI NOLEGGIO	759	2 820 670.69	123 431.31	2 697 239.38
504	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	759	2 820 670.69	123 431.31	2 697 239.38
505010101	COSTO DEL PERS DIR MED - T.I. - COMPETENZE FISSE	13	850 469.24	0.00	850 469.24
505010102	COSTO DEL PERS DIR MED - T.I. - INDENNITA VARIABI	13	94 064.25	0.00	94 064.25
505010104	COSTO DEL PERS DIR MED - T.I. - ONERI SOCIALI	13	270 034.98	0.00	270 034.98
505010107	COSTO DEL PERS DIR MED - T.D. - COMPETENZE FISSE	13	1 794 641.44	0.00	1 794 641.44
505010108	COSTO DEL PERS DIR MED - T.D. - INDENNITA VARIABI	13	144 812.79	0.00	144 812.79
505010110	COSTO DEL PERS DIR MED - T.D. - ONERI SOCIALI	13	599 596.59	0.00	599 596.59
5050101	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDI	78	3 753 619.29	0.00	3 753 619.29
505010201	COSTO DEL PERS DIR NON MED - T.D. - COMPETENZE FI	26	547 307.82	0.00	547 307.82
505010202	COSTO DEL PERS DIR NON MED - T.D. - INDENNITA VAR	26	5 762.69	0.00	5 762.69
505010203	COSTO DEL PERS DIR NON MED - T.D. - PREMI E INCEN	26	58 000.00	0.00	58 000.00
505010204	COSTO DEL PERS DIR NON MED - T.D. - ONERI SOCIALI	26	174 889.16	0.00	174 889.16
5050102	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON	80	785 959.67	0.00	785 959.67
50501	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOL	158	4 539 578.96	0.00	4 539 578.96
505020101	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.I. - COMPETENZE	26	23 247 127.44	0.00	23 247 127.44
505020102	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.I. - COMPENSI P	24	1 078 314.95	0.00	1 078 314.95
505020103	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.I. - INDENNITA	26	1 632 838.35	0.00	1 632 838.35
505020104	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.I. - PREMI E IN	9	2 080 661.79	132.66	2 080 529.13
505020105	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.I. - ONERI SOCI	31	8 003 103.55	0.00	8 003 103.55
5050201	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	116	36 042 046.08	132.66	36 041 913.42
505020201	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.D. - COMPETENZE	26	2 102 561.05	202.76	2 102 358.29
505020202	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.D. - COMPENSI P	24	91 182.81	0.00	91 182.81
505020203	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.D. - INDENNITA	24	208 349.87	0.00	208 349.87
505020204	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.D. - PREMI E IN	4	200 913.70	0.00	200 913.70
505020205	COSTO DEL PERS COMP RUOLO SAN - T.D. - ONERI SOCI	26	784 462.85	0.00	784 462.85
5050202	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	104	3 387 470.28	202.76	3 387 267.52
50502	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	220	39 429 516.36	335.42	39 429 180.94
505	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	378	43 969 095.32	335.42	43 968 759.90
506020201	COSTO DEL PERS COMP RUOLO PROFESS - T.D. - COMPET	13	48 201.60	133.38	48 068.22
506020205	COSTO DEL PERS COMP RUOLO PROFESS - T.D. - ONERI	13	12 022.66	0.00	12 022.66
5060202	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	26	60 224.26	133.38	60 090.88
50602	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	26	60 224.26	133.38	60 090.88
506	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	26	60 224.26	133.38	60 090.88
507020101	COSTO DEL PERS COMP RUOLO TECNICO - T.I. - COMPET	25	653 238.75	109.96	653 128.79
507020102	COSTO DEL PERS COMP RUOLO TECNICO - T.I. - COMPEN	19	16 634.88	0.00	16 634.88
507020103	COSTO DEL PERS COMP RUOLO TECNICO - T.I. - INDENN	24	12 205.45	0.00	12 205.45
507020104	COSTO DEL PERS COMP RUOLO TECNICO - T.I. - PREMI	4	58 130.74	0.00	58 130.74
507020105	COSTO DEL PERS COMP RUOLO TECNICO - T.I. - ONERI	25	213 442.13	0.00	213 442.13
5070201	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	98	953 651.95	109.96	953 541.99
507020201	COSTO DEL PERS COMP RUOLO TECNICO - T.D. - COMPET	12	23 618.78	0.00	23 618.78
507020204	COSTO DEL PERS COMP RUOLO TECNICO - T.D. - PREMI	2	2 052.96	0.00	2 052.96
507020205	COSTO DEL PERS COMP RUOLO TECNICO - T.D. - ONERI	13	8 003.83	0.00	8 003.83
5070202	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	27	33 675.57	0.00	33 675.57
50702	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	125	987 327.52	109.96	987 217.56
507	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	125	987 327.52	109.96	987 217.56
508010101	COSTO DEL PERS DIRIG RUOLO AMM.VO - T.I. - COMPET	26	429 643.06	708.79	428 934.27

M

Elementi di selezione:

in Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	N. mov. pn.	Dare	Avere	Saldo
508010103	COSTO DEL PERS DIRIG RUOLO AMM.VO - T.I. - PREMI	2	50 495.00	0.00	50 495.00
508010104	COSTO DEL PERS DIRIG RUOLO AMM.VO - T.I. - ONERI	26	134 586.88	0.00	134 586.88
5080101	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOL	54	622 724.94	708.79	622 016.15
508010201	COSTO DEL PERS DIRIG RUOLO AMM.VO - T.D. - COMPET	4	12 648.09	0.00	12 648.09
508010203	COSTO DEL PERS DIRIG RUOLO AMM.VO - T.D. - PREMI	1	1 505.00	0.00	1 505.00
508010204	COSTO DEL PERS DIRIG RUOLO AMM.VO - T.D. - ONERI	4	4 037.41	0.00	4 037.41
5080102	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOL	9	18 190.50	0.00	18 190.50
50801	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOL	63	640 915.44	708.79	640 206.65
508020101	COSTO DEL PERS COMP RUOLO AMM.VO - T.I. - COMPETE	25	4 300 186.75	47.30	4 300 139.45
508020102	COSTO DEL PERS COMP RUOLO AMM.VO - T.I. - COMPENS	23	100 008.23	0.00	100 008.23
508020103	COSTO DEL PERS COMP RUOLO AMM.VO - T.I. - INDENNI	14	14 489.64	0.00	14 489.64
508020104	COSTO DEL PERS COMP RUOLO AMM.VO - T.I. - PREMI E	4	412 959.09	0.00	412 959.09
508020105	COSTO DEL PERS COMP RUOLO AMM.VO - T.I. - ONERI S	26	1 408 508.37	0.00	1 408 508.37
5080201	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	92	6 236 152.08	47.30	6 236 104.78
50802	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO	92	6 236 152.08	47.30	6 236 104.78
508	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	155	6 877 067.52	756.09	6 876 311.43
509010101	IMPOSTE E TASSE (ESCLUSO IRAP E IRES)	2	451 438.49	0.00	451 438.49
5090101	IMPOSTE E TASSE (ESCLUSO IRAP E IR	2	451 438.49	0.00	451 438.49
50901	IMPOSTE E TASSE (ESCLUSO IRAP E IR	2	451 438.49	0.00	451 438.49
509030101	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI	59	771 728.66	10 151.48	761 577.18
5090301	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI	59	771 728.66	10 151.48	761 577.18
509030201	ONERI DIVERSI DA DECRETI INGIUNTIVI, LITI, ARBITR	33	601 273.63	0.00	601 273.63
509030203	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	194	234 499.41	4 337.98	230 161.43
509030296	COMPENSI SPERI.CLINICHE PERS.UNIV. NON GRAVANTI S	22	319 163.38	0.00	319 163.38
5090302	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	249	1 154 936.42	4 337.98	1 150 598.44
50903	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	308	1 926 665.08	14 489.46	1 912 175.62
509	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	310	2 378 103.57	14 489.46	2 363 614.11
510010105	AMMORTAMENTO DEI COSTI PER CONCESSIONI LICENZE	2	51 689.44	0.00	51 689.44
510010108	AMMORTAMENTO DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATER	1	522 788.41	0.00	522 788.41
5100101	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZION	3	574 477.85	0.00	574 477.85
51001	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZION	3	574 477.85	0.00	574 477.85
510	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZION	3	574 477.85	0.00	574 477.85
511010104	AMMORTAMENTI MACCHINARI GENERICI	4	2 268 985.51	0.00	2 268 985.51
511010105	AMMORTAMENTI DI ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIF	1	1 300 392.75	0.00	1 300 392.75
511010107	AMMORTAMENTI DI MOBILI E ARREDI	1	152 620.42	0.00	152 620.42
511010112	ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	1	285.67	0.00	285.67
5110101	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZION	7	3 722 284.35	0.00	3 722 284.35
51101	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZION	7	3 722 284.35	0.00	3 722 284.35
511	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZION	7	3 722 284.35	0.00	3 722 284.35
513010101	AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	2	95 680.09	0.00	95 680.09
5130101	AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZ	2	95 680.09	0.00	95 680.09
51301	AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZ	2	95 680.09	0.00	95 680.09
513	AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZ	2	95 680.09	0.00	95 680.09
514020101	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	1	2 859 099.06	0.00	2 859 099.06
5140201	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	1	2 859 099.06	0.00	2 859 099.06
51402	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	1	2 859 099.06	0.00	2 859 099.06
514	SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZION	1	2 859 099.06	0.00	2 859 099.06
515010101	VAR. RIM. MEDICINALI - CON AIC	4	4 946 528.09	3 976 517.23	970 010.86
515010103	VAR. RIM. RADIOFARMACI - CON AIC	2	848.10	0.00	848.10
515010104	VAR. RIM. STUPEFACENTI - CON AIC	4	11 985.16	13 872.38	-1 887.22
515010105	VAR. RIM. SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC	5	261 236.73	114 434.72	146 802.01
515010107	VAR. RIM. ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	1	16 048.37	0.00	16 048.37
515010108	VAR. RIM. ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - C	5	171 628.05	134 910.43	36 717.62
515010109	VAR. RIM. ANTISEPTICI - CON AIC	4	9 524.40	6 688.57	2 835.83
515010110	VAR. RIM. ALTRI EMOderivati - CON AIC	3	110 587.70	199 259.44	-88 671.74
515010111	VAR. RIM. IMMUNOGLOBULINE - CON AIC	4	134 400.15	83 741.42	50 658.73
515010112	VAR. RIM. MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA CON A	5	136 247.95	77 793.72	58 454.23
515010114	VAR. RIM. ALTRI MEDICINALI - SENZA AIC	4	1 732.74	1 189.67	543.07
515010120	VAR. RIM. PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	3	12 502.14	2 802.28	9 699.86
515010122	VAR. RIM. SANGUE	2	19 999.58	19 999.58	0.00
515010124	VAR. RIM. BELLICOLE RADIOGRAFICHE	2	12 951.26	116 517.66	-103 566.40
515010127	VAR. RIM. MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER	2	0.00	114 202.16	-114 202.16
515010128	VAR. RIM. ALTRO MATERIALE DI RADIOGRAFIA	2	67 933.47	187.49	67 745.98
515010129	VAR. RIM. MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	2	0.00	42 338.95	-42 338.95
515010130	VAR. RIM. DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISEPTIC	3	5 481.29	31 974.88	-26 493.59
515010131	VAR. RIM. STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO	3	30 857.07	390 458.48	-359 601.41
515010132	VAR. RIM. PROTESI	3	148 934.49	322 131.50	-173 197.01
515010134	VAR. RIM. DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	3	5 686.02	3 188 612.39	-3 182 926.37
515010136	VAR. RIM. MATERIALI PER DIALISI	3	172 881.58	214 084.00	-41 202.42
515010137	VAR. RIM. MATERIALE SANITARIO NON STERILE	4	2 474 610.50	1 088 652.88	1 385 957.62
515010138	VAR. RIM. PACE-MAKER	2	2 096.18	5 777.78	-3 681.60
515010139	VAR. RIM. DEFIBRILLATORI IMPIANTABILI	2	0.00	57 321.26	-57 321.26
515010140	VAR. RIM. REAGENTI	1	2 659 116.26	2 667 458.12	-8 341.86
515010141	VAR. RIM. MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	2	0.00	3 001.43	-3 001.43
515010144	VAR. RIM. ALTRO MATERIALE PER INDAGINI CLINICHE D	4	78 674.70	93 518.27	-14 843.57

Elementi di selezione:

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale in Euro

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Debit	Avere	Saldo
515010145	VAR. RIM. PRODOTTI DIETETICI	3	3 069.01	11 461.62	-8 392.61
515010146	VAR. RIM. SIERI	2	620.46	8 299.67	-7 679.21
515010147	VAR. RIM. VACCINI OBBLIGATORI	2	980.98	594.00	386.98
515010158	VAR. RIM. VETRERIE E MATERIALE PLASTICO PER LABOR	2	80 238.17	21 142.10	59 096.07
515010160	VAR. RIM. SOLUZIONI PER EMOIDIALISI	3	64.48	982.49	-918.01
5150101	VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE	98	11 577 465.08	13 010 774.67	-1 433 309.59
51501	VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE	98	11 577 465.08	13 010 774.67	-1 433 309.59
515020101	VAR. RIM. PRODOTTI ALIMENTARI	2	1 972.24	1 972.24	0.00
515020102	VAR. RIM. MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E	3	84 570.27	76 374.90	8 195.37
515020103	VAR. RIM. COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	2	4 748.56	4 748.56	0.00
515020104	VAR. SUPPORTI INFORMATICI	3	4 327.76	1 192.19	3 135.57
515020105	RIMANENZE CANCELLERIA E STAMPATI	3	360 878.37	359 719.97	1 158.40
515020107	VAR. RIM. ALTRI BENI NON SANITARI	3	21 743.22	1 423.35	20 319.87
5150201	VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE	16	478 240.42	445 431.21	32 809.21
51502	VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE	16	478 240.42	445 431.21	32 809.21
515	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	114	12 055 705.50	13 456 205.88	-1 400 500.38
516010101	ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSO	1	26 522.85	0.00	26 522.85
516010102	ACCANTONAMENTI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDEN	1	29 000.00	0.00	29 000.00
516010104	ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (	1	4 031 532.88	0.00	4 031 532.88
5160101	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3	4 087 055.73	0.00	4 087 055.73
51601	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3	4 087 055.73	0.00	4 087 055.73
516020101	ACCANTONAMENTI PER PREMIO DI OPEROSITA (SUMAI)	1	946 385.00	0.00	946 385.00
5160201	ACCANTONAMENTI PER PREMIO DI OPERO	1	946 385.00	0.00	946 385.00
51602	ACCANTONAMENTI PER PREMIO DI OPERO	1	946 385.00	0.00	946 385.00
516030201	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1	3 407 855.00	0.00	3 407 855.00
5160302	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZE	1	3 407 855.00	0.00	3 407 855.00
516030401	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2	57 156.90	0.00	57 156.90
5160304	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZE	2	57 156.90	0.00	57 156.90
516030501	ACC X QUOTE INUT CONTR VINC DA PRIV	3	234 700.32	0.00	234 700.32
5160305	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZE	3	234 700.32	0.00	234 700.32
51603	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZE	6	3 699 712.22	0.00	3 699 712.22
516040101	ACCANTONAMENTI PER INTERESSI DI MORA	7	227 947.58	0.00	227 947.58
5160401	ACCANTONAMENTI PER INTERESSI DI MO	7	227 947.58	0.00	227 947.58
516040301	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONVENZIONI MEDICI SUMAI	1	127 711.00	0.00	127 711.00
5160403	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONVENZIONI	1	127 711.00	0.00	127 711.00
516040701	ALTRI ACCANTONAMENTI	7	741 170.74	0.00	741 170.74
5160407	ALTRI ACCANTONAMENTI	7	741 170.74	0.00	741 170.74
51604	ALTRI ACCANTONAMENTI	15	1 096 829.32	0.00	1 096 829.32
516	ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO	25	9 829 982.27	0.00	9 829 982.27
5	COSTI DELLA PRODUZIONE	28544	296 331 084.10	19 237 652.25	277 093 431.85
601010101	INTERESSI ATTIVI SU C/TESORERIA UNICA	2	0.00	689.02	-689.02
6010101	INTERESSI ATTIVI SU C/TESORERIA UN	2	0.00	689.02	-689.02
60101	INTERESSI ATTIVI SU C/TESORERIA UN	2	0.00	689.02	-689.02
601030101	ALTRI INTERESSI ATTIVI	1	0.00	2 650.27	-2 650.27
6010301	ALTRI INTERESSI ATTIVI	1	0.00	2 650.27	-2 650.27
60103	ALTRI INTERESSI ATTIVI	1	0.00	2 650.27	-2 650.27
601	INTERESSI ATTIVI	3	0.00	3 339.29	-3 339.29
603010101	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI ORDINARIE DI C	5	22 471.93	0.00	22 471.93
6030101	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	5	22 471.93	0.00	22 471.93
60301	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	5	22 471.93	0.00	22 471.93
603030101	ALTRI INTERESSI PASSIVI	30	1 135 699.36	264 901.73	870 797.63
603030199	INT PASS SU RIT PAG ADERENTI ACCORDI REGIONALI	1	11 994.96	0.00	11 994.96
6030301	ALTRI INTERESSI PASSIVI	31	1 147 694.32	264 901.73	882 792.59
60303	ALTRI INTERESSI PASSIVI	31	1 147 694.32	264 901.73	882 792.59
603	INTERESSI PASSIVI	36	1 170 166.25	264 901.73	905 264.52
604010101	ALTRI ONERI FINANZIARI	25	10 301 370.26	0.00	10 301 370.26
6040101	ALTRI ONERI FINANZIARI	25	10 301 370.26	0.00	10 301 370.26
60401	ALTRI ONERI FINANZIARI	25	10 301 370.26	0.00	10 301 370.26
604	ALTRI ONERI	25	10 301 370.26	0.00	10 301 370.26
6	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	64	11 471 536.51	268 241.02	11 203 295.49
801020101	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITÀ DIVERSE	2	0.00	15 500.00	-15 500.00

M

Elementi di selezione:

in Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Avere	Saldo
8010201	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITÀ	2	0.00	15 500.00	-15 500.00
801020201	SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLIC	50	5 403.33	1 136 746.97	-1 131 343.64
801020207	SOPRAV ATT V/TERZI RELATIVE ALL'ACQ DI BENI E SER	108	0.00	484 882.05	-484 882.05
801020208	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI	60	5 104.09	202 421.74	-197 317.65
801020299	SOPR ATTIVE - RECUPERO INCASSO TICKET	16	2 954.52	2 954.52	0.00
8010202	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	234	13 461.94	1 827 005.28	-1 813 543.34
80102	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	236	13 461.94	1 842 505.28	-1 829 043.34
801	PROVENTI STRAORDINARI	236	13 461.94	1 842 505.28	-1 829 043.34
802020302	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE	4	75 977.18	0.00	75 977.18
802020308	SOPRAV PASS V/TERZI REL ALLE CONV X LA SPEC	1	5 900 425.00	0.00	5 900 425.00
802020310	SOPRAV PASS V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BEN	38	1 305 398.45	565 340.95	740 057.50
802020311	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	49	425 485.33	4 565.42	420 919.91
8020203	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	92	7 707 285.96	569 906.37	7 137 379.59
802020501	ALTRI ONERI STRAORDINARI	7	2 012 558.12	0.00	2 012 558.12
8020205	ALTRI ONERI STRAORDINARI	7	2 012 558.12	0.00	2 012 558.12
80202	ALTRI ONERI STRAORDINARI	99	9 719 844.08	569 906.37	9 149 937.71
802	ONERI STRAORDINARI	99	9 719 844.08	569 906.37	9 149 937.71
8	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	335	9 733 306.02	2 412 411.65	7 320 894.37
901010101	IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDENTE	24	3 334 500.14	0.00	3 334 500.14
9010101	IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDEN	24	3 334 500.14	0.00	3 334 500.14
90101	IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDEN	24	3 334 500.14	0.00	3 334 500.14
901020101	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMIL	67	1 293 316.59	0.00	1 293 316.59
9010201	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PE	67	1 293 316.59	0.00	1 293 316.59
90102	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PE	67	1 293 316.59	0.00	1 293 316.59
901030101	IRAP RELATIVA AD ATTIVITÀ DI LIBERA PROFESSIONE (	22	14 368.62	0.00	14 368.62
9010301	IRAP RELATIVA AD ATTIVITÀ DI LIBER	22	14 368.62	0.00	14 368.62
90103	IRAP RELATIVA AD ATTIVITÀ DI LIBER	22	14 368.62	0.00	14 368.62
901	IRAP	113	4 642 185.35	0.00	4 642 185.35
9	IMPOSTE E TASSE	113	4 642 185.35	0.00	4 642 185.35
	Totale	144186	4 722 793 016.35	4 722 793 016.35	0.00

Elementi di selezione:

in Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Attivo	Dare	Passivo	Avere	Saldo
0	CONTI DI EPILOGO		0.00		0.00		
1	ATTIVO	150 059	228.69		0.00		
2	PASSIVO		0.00	212 626	473.70		
	Totale dei saldi	150 059	228.69	212 626	473.70		
	Utile/perdita	62 567	245.01		0.00		
	Totale a pareggio	212 626	473.70	212 626	473.70		

Elementi di selezione:

in Euro

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Costi	Dare	Ricavi	Avere	Saldo
4	VALORE DELLA PRODUZIONE		0.00	237 692	562,05		
5	COSTI DELLA PRODUZIONE	277 093	431,85		0,00		
6	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	11 203	295,49		0,00		
7	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE		0.00		0,00		
8	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	7 320	894,37		0,00		
9	IMPOSTE E TASSE	4 642	185,35		0,00		
	Totale dei saldi	300 259	807,06	237 692	562,05		
	Utile/perdita		0,00	62 567	245,01		
	Totale a pareggio	300 259	807,06	300 259	807,06		

Elementi di selezione:

Contabilità: ufficiale Movimenti: provvisori su libro giornale in Euro

Conto	Descrizione conto	N.mov.pn.	Dare	Dare	Avere	Avere	Saldo
1	CONTI D'ORDINE		0.00		0.00		
	Totale dei saldi		0.00		0.00		
	Utile/perdita		0.00		0.00		
	Totale a pareggio		0.00		0.00		

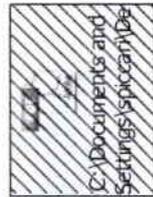
**PROSPETTO DI RECEPIMENTO RILIEVI BILANCIO 2014
CONSUNTIVO 2015**

POL. UN. TOR VERGATA

valori in €/000

Descrizione rilevazione effettuata	Sottoconto PDC regionale	Descrizione Sottoconto PDC regionale	Importo	Note

NON RISULTANO RILIEVI CONTABILI NEL PROVVEDIMENTO DI APPROVAZIONE REGIONALE DEL CONSUNTIVO 2014



2



STRUTTURA			
PROPONENTE	Direzione Regionale: SALUTE E POLITICHE SOCIALI Area: RIS. FIN., ANAL. BIL. CONTAB. ANAL. CRED. SAN.		
Prot. n. _____ del _____ OGGETTO: Schema di deliberazione concernente: Approvazione del Bilancio d'Esercizio 2014 della Fondazione Policlinico Tor Vergata.			
_____ (FRASCETTI MARCO) (FRASCETTI MARCO) (C. BOMBONI) (V. PANELLA) L' ESTENSORE IL RESP. PROCEDIMENTO IL DIRIGENTE RESPONSABILE IL DIRETTORE REGIONALE			
ASSESSORATO	PRESIDENZA DELLA GIUNTA REGIONALE		
PROPONENTE	_____ (Zingaretti Nicola) IL PRESIDENTE		
DI CONCERTO	_____ _____ _____		
ALL'ESAME PREVENTIVO COMM.NE CONS.RE <input type="checkbox"/>			
COMMISSIONE CONSILIARE: Data dell' esame: con osservazioni <input type="checkbox"/> senza osservazioni <input type="checkbox"/>		VISTO PER COPERTURA FINANZIARIA: <input type="checkbox"/> IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE ECONOMICA, BILANCIO, DEMANIO E PATRIMONIO	
SEGRETERIA DELLA GIUNTA		Data di ricezione: 02/03/2016 prot. 87	
ISTRUTTORIA: _____ _____ _____ _____			
_____ IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		_____ IL DIRIGENTE COMPETENTE	

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA

IL PRESIDENTE

OGGETTO: Approvazione del Bilancio d'Esercizio 2014 della Fondazione Policlinico Tor Vergata.

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA del Presidente della Regione Lazio;

VISTA la Legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3;

VISTO lo Statuto della Regione Lazio;

VISTA la Legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e successive modificazioni ed integrazioni, concernente "Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza e al personale regionale";

VISTO il Regolamento Regionale di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale 6 settembre 2002, n. 1 e successive modificazioni;

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";

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 24/12/2012 n. 427 riguardante "Definizione della perimetrazione del bilancio regionale attinente l'attività sanitaria e del piano dei conti da utilizzare per la contabilità della Gestione sanitaria accentrata della Regione Lazio e delle Aziende che rientrano nel perimetro di consolidamento del S.S.R., ai sensi del titolo II del Decreto Legislativo 118/2011";

VISTA la Determinazione Dirigenziale n. G13852 del 30 settembre 2014 "Definizione nell'ambito del bilancio regionale delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del servizio sanitario regionale, ai sensi dell'art. 20, comma 1, del D. Lgs n. 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i. – Perimetro Sanitario – Esercizio Finanziario 2014";

VISTO il Contratto sottoscritto il 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";

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;

RICHIAMATA integralmente la D.G.R. 763 del 29/12/2015 avente ad oggetto "Approvazione dei Bilanci d'Esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie Locali ROMA A, ROMA B, ROMA C, ROMA D, ROMA E, ROMA F, ROMA G, ROMA H, 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, e dell'Azienda Regionale Emergenza Sanitaria ARES-118";

CONSIDERATO che con la suddetta Deliberazione, in attesa di acquisire l'approvazione definitiva del bilancio d'esercizio 2014 da parte dell'Assemblea dei Soci della Fondazione Policlinico Tor Vergata, la Giunta Regionale rimandava a successivo provvedimento l'approvazione del bilancio d'esercizio 2014 della Fondazione POLICLINICO TOR VERGATA e nello stesso tempo stabiliva di considerare le risultanze dello stesso bilancio ai fini dell'elaborazione del bilancio consolidato del SSR;

TENUTO CONTO che l'Assemblea dei Soci della Fondazione Policlinico Tor Vergata, nella seduta del 18 dicembre 2015 ha provveduto ad approvare il bilancio d'esercizio 2014 della Fondazione;

PRESO ATTO che i tutti documenti richiamati nel presente provvedimento risultano acquisiti agli atti e conservati presso gli uffici della Direzione Regionale Salute e Politiche Sociali – Area Risorse Finanziarie, analisi di bilancio, contabilità analitica, crediti sanitari;

DELIBERA

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

1. di approvare il bilancio d'esercizio 2014 della Fondazione Policlinico Tor Vergata le cui risultanze sono riportate nei seguenti allegati: "Allegato A - Stato Patrimoniale", "Allegato B - Conto Economico" e "Allegato C – Scheda sintetica", nell'intesa che la stessa aziende provveda ad adottare tutte le iniziative necessarie per il riscontro e l'osservanza dei rilievi operati dalla Regione e dal collegio sindacale nelle modalità e secondo le indicazioni di cui all'Allegato C ed al verbale del collegio sindacale;

Il Direttore Generale adotterà tutte le iniziative di programmazione e di gestione tese a garantire il recupero dell'efficienza, efficacia ed economicità aziendale per riportare in equilibrio il risultato di esercizio.

Il presente provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio regionale.

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

Copia



Il Presidente pone ai voti, a norma di legge, il sujesteso schema di deliberazione che risulta approvato all'unanimità.

Copia

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2014 - Azienda: Fondazione Policlinico Tor Vergata

CODICE	VOCE	2014	2013	2014-2013	Diff(%)
ATTIVO					
A)	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	12.059.099	12.650.648	-591.549	-5%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	93.489	160.425	-66.936	-42%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	11.965.610	12.490.223	-524.613	-4%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	13.486.526	14.860.770	-1.374.244	-9%
A.II.1)	Terreni	0	0	0	
A.II.1.a)	Terreni disponibili	0	0	0	
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	0	0	0	
A.II.2)	Fabbricati	0	0	0	
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	
A.II.3)	Impianti e macchinari	8.038.230	8.718.245	-680.015	-8%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.088.276	5.598.676	-510.400	-9%
A.II.5)	Mobili e arredi	247.956	419.408	-171.452	-41%
A.II.6)	Automezzi	238	714	-476	-67%
A.II.7)	Oggetti d'arte	0	0	0	
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	111.826	123.727	-11.901	-10%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	131.785	131.785	0	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	131.785	131.785	0	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	131.785	131.785	0	0%
A.III.2)	Titoli	0	0	0	
A.III.2.a)	Partecipazioni	0	0	0	
A.III.2.b)	Altri titoli	0	0	0	
	TOTALE A)	25.677.410	27.643.202	-1.965.792	-7%
B)	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	11.907.715	15.408.173	-3.500.458	-23%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	11.429.475	14.814.477	-3.385.002	-23%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	478.240	593.695	-115.455	-19%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	51.943.419	47.002.389	4.941.030	11%
B.II.1)	Crediti v/Stato	234.460	192.843	41.617	22%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	0	0	0	
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0	0	0	
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	0	0	0	
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	0	0	0	
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	234.460	192.843	41.617	22%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	5.108.251	5.288.459	-180.208	-3%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0	0	0	
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	5.108.251	5.288.459	-180.208	-3%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	39	180.247	-180.208	-100%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0	
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	5.108.212	5.108.212	0	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	
B.II.3)	Crediti v/Comuni	0	0	0	
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	19.137.805	18.190.601	947.204	5%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.128.294	18.185.143	943.151	5%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	9.511	5.458	4.053	74%
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
B.II.6)	Crediti v/Erario	117.933	124.924	-6.991	-6%
B.II.7)	Crediti v/altri	27.344.970	23.205.563	4.139.407	18%
B.III)	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.IV)	Disponibilità liquide	3.711.177	0	3.711.177	
B.IV.1)	Cassa	0	0	0	
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	3.711.177	0	3.711.177	
B.IV.3)	Tesoreria Unica	0	0	0	
B.IV.4)	Conto corrente postale	0	0	0	
	TOTALE B)	67.562.311	62.410.562	5.151.749	8%

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2014 - Azienda: Fondazione Policlinico Tor Vergata

CODICE	VOCE	2014	2013	2014-2013	Diff(%)
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	0	0	0	
C.II)	Risconti attivi	156.163	137.877	18.286	13%
	TOTALE C)	156.163	137.877	18.286	13%
	Totale attivo	93.395.884	90.191.641	3.204.243	4%
D)	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	
D.2)	Depositi cauzionali	0	0	0	
D.3)	Beni in comodato	0	0	0	
D.4)	Altri conti d'ordine	340.009.177	346.929.499	-6.920.322	-2%
	TOTALE D)	340.009.177	346.929.499	-6.920.322	-2%
	PASSIVO				
A)	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	0	0	0	
A.II)	Finanziamenti per investimenti	3.244.712	1.154.792	2.089.920	181%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	0	0	0	
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	0	0	0	
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	2.409.558	1.145.810	1.263.748	110%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	835.154	8.982	826.172	9.198%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	872.171	802.637	69.534	9%
A.IV)	Altre riserve	5.348.641	5.348.641	0	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	343.108.340	215.019.648	128.088.692	60%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-350.885.216	-277.438.576	-73.446.640	26%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-73.606.666	-73.446.640	-160.026	0%
	TOTALE A)	-71.918.019	-128.559.498	56.641.479	-44%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	
B.2)	Fondi per rischi	8.658.859	2.430.106	6.228.753	256%
B.3)	Fondi da distribuire	0	0	0	
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	641.375	371.478	269.897	73%
B.5)	Altri fondi oneri	0	0	0	
	TOTALE B)	9.300.233	2.801.584	6.498.649	232%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosità	0	0	0	
C.2)	TFR personale dipendente	0	0	0	
	TOTALE C)	0	0	0	
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	0	0	0	
D.2)	Debiti v/Stato	0	0	0	
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	2.842.630	0	2.842.630	
D.4)	Debiti v/Comuni	0	0	0	
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	8.313.153	8.091.428	221.725	3%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	0	0	
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	8.224.400	7.843.432	380.968	5%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0	
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	88.753	247.996	-159.243	-64%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
D.7)	Debiti v/fornitori	122.038.977	129.127.367	-7.088.390	-5%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	1.616.574	5.030.264	-3.413.690	-68%
D.9)	Debiti tributari	363.522	327.628	35.894	11%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	441.336	432.460	8.876	2%
D.12)	Debiti v/altri	20.397.477	72.940.407	-52.542.930	-72%
	TOTALE D)	156.013.669	215.949.555	-59.935.886	-28%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	0	0	0	
E.2)	Risconti passivi	0	0	0	
	TOTALE E)	0	0	0	
	Totale passivo	93.395.883	90.191.641	3.204.242	4%
F)	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	
F.2)	Depositi cauzionali	0	0	0	
F.3)	Beni in comodato	0	0	0	
F.4)	Altri conti d'ordine	340.009.177	346.929.499	-6.920.322	-2%
	TOTALE F)	340.009.177	346.929.499	-6.920.322	-2%

M

Conto Economico - Consuntivo 2014 - Azienda: Fondazione Policlinico Tor Vergata

CODICE	VOCE	2014	2013	2014-2013	Diff(%)
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	36.117.193	32.456.548	3.660.645	11%
	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	36.047.991	32.188.574	3.859.417	12%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	33.702	248.374	-214.672	-86%
A.1.b)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	0	15.000	-15.000	-100%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	19.600	-19.600	-100%
A.1.b.4)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	
A.1.b.5)	Contributi da altri soggetti pubblici	33.702	213.774	-180.072	-84%
A.1.b.6)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	35.500	19.600	15.900	81%
A.1.c)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
A.1.c.2)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	
A.1.c.3)	da privati	35.500	19.600	15.900	81%
A.1.c.4)	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-511.593	-116.868	-394.725	338%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	172.084	0	172.084	
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	176.804.526	168.589.986	8.214.540	5%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	165.666.073	156.923.478	8.742.595	6%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.587.801	6.662.302	-74.501	-1%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.550.652	5.004.206	-453.554	-9%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.198.001	4.097.231	-899.230	-22%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.579.843	6.009.718	-429.875	-7%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	936.139	832.985	103.154	12%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
A.9)	Altri ricavi e proventi	2.632.757	1.900.862	731.895	39%
	TOTALE A)	224.928.951	213.770.462	11.158.489	5%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	106.257.110	101.041.107	5.216.003	5%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	105.186.970	99.979.502	5.207.468	5%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.070.140	1.061.605	8.535	1%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	52.839.638	53.262.784	-423.146	-1%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	15.682.692	15.475.670	207.022	1%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	427.722	488.317	-60.595	-12%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	121	0	121	
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.955.081	5.609.905	345.176	6%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	304.655	336.579	-31.924	-9%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.778.446	16.639.097	-860.651	-5%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.690.920	14.713.215	-22.295	-0%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	35.613.664	36.353.715	-740.051	-2%
B.3.a)	Servizi non sanitari	34.869.282	35.441.774	-572.492	-2%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	733.527	901.821	-168.294	-19%
B.3.c)	Formazione	10.855	10.120	735	7%
B.4)	Manutenzione e riparazione	15.173.227	15.674.254	-501.027	-3%
B.5)	Godimento di beni di terzi	3.343.245	3.261.857	81.388	2%

Conto Economico - Consuntivo 2014 - Azienda: Fondazione Policlinico Tor Vergata

CODICE	VOCE	2014	2013	2014-2013	Diff(%)
B.6)	Costi del personale	51.520.881	52.178.602	-657.721	-1%
B.6.a)	Personale dirigente medico	3.463.039	3.797.264	-334.225	-9%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	827.508	792.636	34.872	4%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	39.273.448	39.629.081	-355.633	-1%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	684.547	696.588	-12.041	-2%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	7.272.339	7.263.033	9.306	0%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.264.817	2.835.497	-570.680	-20%
B.8)	Ammortamenti	4.828.811	5.027.803	-198.992	-4%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	616.339	138.137	478.202	346%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	0	524.165	-524.165	-100%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.212.472	4.365.502	-153.030	-4%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	
B.10)	Variazione delle rimanenze	3.500.457	-624.910	4.125.367	-660%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	3.385.002	-630.374	4.015.376	-637%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	115.455	5.464	109.991	2.013%
B.11)	Accantonamenti	7.109.519	2.839.573	4.269.946	150%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	6.539.828	2.430.106	4.109.722	169%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	441.980	292.213	149.767	51%
B.11.d)	Altri accantonamenti	127.711	117.254	10.457	9%
	TOTALE B)	282.451.370	271.850.282	10.601.088	4%
	Differenza tra valore e costi della produzione	-57.522.419	-58.079.820	557.401	-1%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	2.228	6.027	-3.799	-63%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	10.780.105	11.008.232	-228.127	-2%
	TOTALE C)	-10.777.877	-11.002.205	224.328	-2%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	
	TOTALE D)	0	0	0	
E)	Proventi e oneri straordinari				
E.1)	Proventi straordinari	6.073.628	1.244.849	4.828.779	388%
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	6.073.628	1.244.849	4.828.779	388%
E.2)	Oneri straordinari	6.741.009	962.975	5.778.034	600%
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	6.741.009	962.975	5.778.034	600%
	TOTALE E)	-667.380	281.875	-949.255	-337%
	Risultato prima delle imposte	-68.967.676	-68.800.150	-167.526	0%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	4.638.988	4.646.491	-7.503	-0%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	3.366.884	3.389.147	-22.263	-1%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.259.652	1.244.233	15.419	1%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	12.451	13.111	-660	-5%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	
Y.2)	IRES	0	0	0	
Y.3)	Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	
	Totale Y)	4.638.988	4.646.491	-7.503	-0%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-73.606.664	-73.446.641	-160.023	0%

M

SCHEDA SINTETICA		AZIENDA: FONDAZIONE POLICLINICO TOR VERGATA	
Direttore Generale / Commissario Straordinario		Dott.ssa Tiziana Frittelli	
Delibera Direttore Generale / Commissario Straordinario		n. 347 del 10.06.2015 e n. 480 del 27.07.2015 (sostituzione)	
Verbale del collegio sindacale			
Estremi del verbale		verbale del 10.08.2015	
Parere sull'approvazione del Bilancio		Parere favorevole	
Utile / perdita d'esercizio 2014			
Risultato d'esercizio approvato dall'Azienda		-€ 73.606.665,63	
Osservazioni:			
Nella deliberazione aziendale di approvazione del bilancio di esercizio 2014 (deliberazione n.480 del 27.07.2015) non risultano presenti i modelli CE ed SP 2013 in allegato alla nota integrativa, come previsto dall'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.			

Copia

**VALORE DELLE CAPITALIZZAZIONI
CONSUNTIVO 2015**

POL. UN. TOR VERGATA

valori in € /000

ID	VOCE CE		
A	AAA000	Immobilizzazioni immateriali anno 2015	13.043
B	AAA270	Immobilizzazioni materiali anno 2015	11.224
C=(A+B)		Totale immobilizzazioni anno 2015	24.267
D	BA2570	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	574
E	BA2590	Ammortamento dei fabbricati	-
F	BA2620	Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	3.818
G=(D+E+F)		Totale ammortamenti anno 2015	4.392
H	AAA000	Immobilizzazioni immateriali anno 2014	12.059
I	AAA270	Immobilizzazioni materiali anno 2014	13.487
L=(H+I)		Totale immobilizzazioni anno 2014	25.546
M= C + G - L		SALDO al 31.12.2015	3.113
N		Giroconti e riclassificazioni dell'esercizio 2015	
O		Rivalutazioni dell'esercizio 2015	
P		Svalutazioni dell'esercizio 2015	
Q		Cessioni dell'esercizio 2015	
R=M+N+O-P-Q		Capitalizzazioni 2015*	3.113

DETTAGLIO CONTRIBUTI CIESERCIZIO DA ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)
CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGATA

valori in €/000

Voce CE	Descrizione Voce CE	Importo contabilizzato a CE 2015	di cui accantonato ai sensi del Digs 118	Soggetto erogatore	Estremi atto di assegnazione	Note
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	3.871,00	3.408,00			
					
	dettaglio:					
		3.408,00	3.408,00	Regione Lazio		UTILIZZAZIONE DEL FONDO PER LA REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI GIUBILARI ASSEGNATO AL FINE DI POTENZIARE IL SISTEMA DEI SERVIZI SANITARI EX ART. 6, COMMA 2, D.L. 185/2015 § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI
		65,00		Regione Lazio		UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER IL COFINANZIAMENTO DI PROGETTI ATTUATIVI DEL PIANO SANITARIO NAZIONALE (ART. 1, COMMI 805, 806 E 807 DELLA LEGGE 296/2006) § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI
		350,00		Regione Lazio		UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER ESAMI DI LABORATORIO CUI DEVONO ESSERE SOTTOPOSTI I DONATORI DI TESSUTI E CELLULE AI SENSI DELL'ARTICOLO 5 DEL D.LGS. 16/2010 § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI
		48,00		Regione Lazio		UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE 1.4.1999, N. 91 IN MATERIA DI PRELIEVI E TRAPIANTI § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA					
					
	dettaglio:					

DETTAGLIO CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)
CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGATA

valori in €.0000

Voce CE	Descrizione Voce CE	Importo contabilizzato a CE 2015	di cui accantonato ai sensi del Digs 118	Soggetto erogatore	Estremi atto di assegnazione	Note
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-			
	dettaglio:					
					
					
					
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-			
	dettaglio:					
					
					
					
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-			
	dettaglio:					
					
					
					
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-			
	dettaglio:					
					
					
					

DETTAGLIO CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)
CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGATA

valori in €/000

Voce CE	Descrizione Voce CE	Importo contabilizzato a CE 2015	di cui accantonato ai sensi del Digs 118	Soggetto erogatore	Estremi atto di assegnazione	Note
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vinciati	-	-			
dettaglio:	.....				
					
					
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-			
dettaglio:	.....				
					
					
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-			
dettaglio:	.....				
					
					
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-			
dettaglio:	.....				
					
					
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-			
dettaglio:	.....				
					
					
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-			
dettaglio:	.....				
					
					

3

DETTAGLIO CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ENTI PRIVATI (EXTRA FONDO)
CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGATA

valori in € /000

Voce CE	Descrizione Voce CE	Importo contabilizzato a CE 2015	di cui accantonato ai sensi del Dlgs 118	Soggetto erogatore	Estremi atto di assegnazione/recepimento	Note
AA0220	Contributi da privati per ricerca	15,00	-			
dettaglio:	.....	15,00	0,00	Ospedale San Raffaele srl		Progetto GR 2009 30%
					
					
AA0230	Contributi c/esercizio da privati	-	-			
dettaglio:	.....				
					
					

DETTAGLIO UTILIZZI, ACCANTONAMENTI E FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI POL. UN. TOR VERGATA

CONSUNTIVO 2015

valori in €/000

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Dettaglio (denominazione progetto e tipologia di costo sostenuto es. beni, servizi, personale...)	check bdv
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato			
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		Assistenza e servizi progetti singoli - infrastrutturati e servizi	
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca			
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		Formazione ricerca e sviluppo innovativa nei settori della ricerca su applicazioni industriali	
TOTALE UTILIZZI FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI ESERCIZI PRECEDENTI		307		

valori in €/000

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Dettaglio (tipologia contributo, denominazione progetto)	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. vincolato			
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		UTILIZZAZIONE DEL FONDO PER LA REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI INDIRIZZATI AL FINE DI PUNTERE IL SISTEMA DEI SERVIZI SANITARI EX ART. 8, COMMA 2, DEL T.P.C. E TRASFERIMENTO CORRENTI E ACCANTONAZIONE FONDI	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		Equipaggiamento per ricerca	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		Per questo intervento previsto dal T.P.C. (quote non vincolate) per attività di ricerca e sviluppo e attività di trasferimento tecnologico e innovativa e produttività aziendale	
TOTALE ACCANTONAMENTI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI ESERCIZIO IN CORSO		3.700		

valori in €/000

Voce SP	Descrizione voce SP	Importo CE consuntivo 2015	Motivazione mancato utilizzo fondo	
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)			
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca			
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati			
TOTALE FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI CONSUNTIVO 2014				

A

DETTAGLIO GESTIONE PERSONALE DIPENDENTE
CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGATA

valori in € 0000

	RUOLO											
	Sanitario			Professionale			Tecnico			Amministrativo		
	Dirigente medico	Dirigente non medico	Comparto	Dirigente	Comparto	Dirigente	Comparto	Dirigente	Comparto	Dirigente	Comparto	Comparto
	2.645.111	541.342	25.349.486	-	48.068	-	676.748	431.176	-	676.748	431.176	4.310.546
Competenze fisse	-	-	1.169.498	-	-	-	16.635	-	-	16.635	-	100.008
Compensi per lavoro straordinario	238.877	5.763	1.841.188	-	-	-	12.205	-	-	12.205	-	14.490
Indennità variabili	-	-	1.548.016	-	-	-	44.083	-	-	44.083	-	279.223
Premi e incentivazioni	-	159.493	8.611.631	-	12.023	-	217.593	124.224	-	217.593	124.224	1.376.431
Oneri sociali	869.632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi del personale	8.671	-	43.909	-	-	-	859	-	-	859	-	9.559
IRAP	234.415	46.218	2.432.063	-	4.165	-	35.762	37.070	-	35.762	37.070	366.157
Competenze fisse	-	5.966	0	-	-	-	0	-	-	0	-	0
Compensi per lavoro straordinario	-	-	0	-	-	-	0	-	-	0	-	0
Indennità variabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Premi e incentivazioni	-	58.000	733.427	-	-	-	16.101	60.000	-	16.101	60.000	133.736
Oneri sociali	-	15.593	176.022	-	-	-	3.863	14.511	-	3.863	14.511	32.097
Accantonamento TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRAP	-	5.437	62.186	-	-	-	996	5.100	-	996	5.100	11.896
Competenze fisse	-	-	72.616	-	-	-	5.291	-	-	5.291	-	-
Compensi per lavoro straordinario	-	-	147.563	-	-	-	2.559	-	-	2.559	-	9.426
Indennità variabili	19.020	-	163.303	-	-	-	1.008	-	-	1.008	-	939
Premi e incentivazioni	-	35.102	1.431.170	-	-	-	43.086	-	-	43.086	-	259.126
Oneri sociali	4.709	8.354	423.735	-	-	-	11.212	2.626	-	11.212	2.626	64.564
Accantonamento TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi del personale	6.000	-	20.411	-	-	-	456	-	-	456	-	5.330

COMPETENZA
MATURATA NON
PAGATA

PAGATO NON DI
COMPETENZA

DETTAGLIO ALTRI SERVIZI SANITARI E NON SANITARI DA PRIVATO (BA1530, BA1740)
CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGATA

valori in €/000

SOTTOCONTO PDC	VOCE CE (BA1530, BA1740)	TIPOLOGIA DI SERVIZIO ACQUISTATO	NOME FORNITORE	CONSUNTIVO 2015 A	CONSUNTIVO 2014 B	DELTA A-B	MOTIVAZIONE DEL DELTA RILEVATO
502011604	BA1530	Prestazioni sanitarie	I.M.E. ISTIT. MEDITERRANEO DI EMATOLOGIA	€ 897	€ 1.012	-€ 115	
502011604	BA1530	Prestazioni sanitarie	OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU'	€ 863	€ 262	€ 601	
502011604	BA1530	Prestazioni sanitarie	VARI FORNITORI	€ 44	€ 41	€ 3	
502011604	BA1530	Prestazioni sanitarie	Betamed	€	€ 170	-€ 170	
502011697	BA1530	Prestazioni sanitarie	Casa di Cura S. Alessandro srl	€ 1.637	€ 1.804	-€ 167	
502011698	BA1530	PET	Alliance Medical srl	€ 2.968	€ 3.005	-€ 37	
502011699	BA1530	Ausiliari - OSS	Coop soc. Nuova Sair Onlus	€ 2.792			
502011699	BA1530	Ausiliari - OSS	Arcobaleno srl	€ 610			
502011699	BA1530	Ausiliari - OSS	Coopservice	€ 2.115	€ 8.275	-€ 70	
502011699	BA1530	Ausiliari - OSS	Manutcoop Facility management spa	€ 2.688			
502020189	BA1740	Servizi di sterilizzazione	Sogesi	€ 2.149	€ 1.839	€ 310	
502020191	BA1740	Servizio di logistica integrata	TRA.SER. S.R.L.	€ 498	€ 535	-€ 37	
502020196	BA1740	Servizio prenotazione incassi	Capodarco	€ 1.589	€ 1.607	-€ 18	
502020197	BA1740	Servizio prevenzione incendi	CMB	€ 494	€ 494	€ -	
502020198	BA1740	Servizio archiviazione	Darco	€ 459	€ 491	-€ 32	
502020117	BA1740	Servizio di vigilanza e sicurezza	SEVITALIA SICUREZZA SRL	€ 1.069	€ 1.024	€ 45	
502020118	BA1740	Servizi di trasporto, manutenzione e gestione degli impianti centralizzati dell'osped.	RIVOIRA PHARMA S.R.L.	€ 269	€ 269	€ -	
502020119	BA1740	Servizi non sanitari	VARI FORNITORI	€ 841	€ 1.275		
TOTALE				€ 21.982	€ 22.103	€ 313	

BA1530	14.614	14.569
BA1740	7.368	7.534
	21.982	22.103

BA1530	
BA1740	

DETTAGLIO TRASPORTI SANITARI (BA1110, BA1130)

POL. UN. TOR VERGATA

CONSUNTIVO 2015

valori in €/000

SOTTOCONTO PDC	VOCE CE (BA1110, BA1130)	TIPOLOGIA DI SERVIZIO ACQUISTATO	NOME FORNITORE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	DELTA	MOTIVAZIONE DEL DELTA RILEVATO
				A	B	A-B	
502011104	BA1130	Trasporti sanitari da privato	Nuova Croce Verde Romana srl	€ 100	€ 122	-€ 22	razionalizzazione servizio
502011104	BA1130	Trasporti sanitari da privato	Croce Medica Italiana	€ 80	€ 83	-€ 3	razionalizzazione servizio
502011104	BA1130	Trasporti sanitari da privato	Valentini Service Srl	€ 107	€ 114	-€ 7	razionalizzazione servizio
502011104	BA1130	Trasporti sanitari da privato	SEA Sanità Emergenza	€ 102	€ 109	-€ 7	razionalizzazione servizio
TOTALE				389	428	-	39

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI

CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGATA

valori in €/000

BA2700 - Accantonamenti per rischi

si rimanda al file Ricognizione contenziosi al 31.12.2015

valori in €/000

BA2760 - Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo accantonato nel CE consuntivo 2015	check
BA2760	Accantonamenti per premio operosità Sumai	€ 946,00	€ -
	Accantonamento esercizio 2015 premio operosità SUMAI	€ 946,00	
		€ -	
		€ -	

valori in €/000

BA2770 - Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati

si rimanda all'All.4_Quote inutilizzate contributi

valori in €/000

BA2820 - Altri accantonamenti

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo accantonato nel CE consuntivo 2015	Attore ricorrente	Estremi atto (es. decreto ingiuntivo)	Importo richiesto dal ricorrente
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	€ 228,00			
	risoluzione oggetto fattispecie		Coopservice spa	Fatture emesse esercizio 2016 riferite alla	
		€ 206,00	Farmafactoring	Fatture emesse esercizio 2016 riferite alla	
		€ 15,00	Becton dickinson	Fatture emesse esercizio 2016 riferite alla	
		€ 3,00	altri	Fatture emesse esercizio 2016 riferite alla	
		€ 4,00			

valori in €/000

BA2840 - Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLSIMCA

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo accantonato nel CE consuntivo 2015	check
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLSIMCA	€ -	€ -

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI
CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGATA

valori in €/000

	per MIMG	€	-	
	per PLS	€	-	
	per MICA	€	-	
		€	-	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumal	€	128,00	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	€	-	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	€	-	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	€	-	-

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo accantonato nel CE consuntivo 2015	Descrizione	Soggetto	check
BA2890	Altri accantonamenti	€ 741,00			0
		€	Adeguamento ISTAT esercizio 2015	Capodarco	
		€	Adeguamento ISTAT esercizio 2015	CMB	
		€	Adeguamento ISTAT esercizio 2015	Innova	
		€	Adeguamento ISTAT esercizio 2015	Sogesi	
		€	Adeguamento ISTAT esercizio 2015	Recurfix	
		€	Adeguamento ISTAT esercizio 2015	Siemens	

3

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in € /000

EA0010 Proventi straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto creditore	Anno di competenza	Stato incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check
BA2520	Perdite su crediti <i>(fascicolazione oggetto fattispecie...)</i>	-						
EA0020	Plusvalenze <i>(destrutturazione oggetto fattispecie...)</i>	-						
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse <i>(fascicolazione oggetto fattispecie...)</i>	16						
		8	Volontari per il PTV	2015	incassato	DDG 561/2015		
		8	Kaster	2015	incassato	DDG 380/2014		
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione <i>(fascicolazione oggetto fattispecie...)</i>	1.131						
		360	Regione Lazio			ULTERIORI RISORSE DCA522/2015		
		1	AZIENDA OSPEDALIERA S.ANDREA			fatture varie		
		15	AZIENDA REGIONALE EMERGENZA SA			fatture varie		

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in €/000

EA0010 Proventi straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto creditore	Anno di competenza	Stato incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check
		363	AZIENDA U.S.L. ROMA B			fatture varie		
		4	AZIENDA U.S.L. ROMA C			fatture varie		
		310	AZIENDA U.S.L. ROMA G			fatture varie		
		78	ISTITUTI FISIOTERAPICI OSPITAL			fatture varie		
EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale							
	Dislocazione oggetto-fattispecie...							
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale							
	Descrizione oggetto-fattispecie...							

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in € /000

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto creditore	Anno di competenza	Stato incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check
EA0100	Sopravvenienze attive viterzi relative alle convenzioni con medici di base <i>decurazione oggetto-fatture/le...</i>	-						
	...							
	...							
EA0110	Sopravvenienze attive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica <i>decurazione di oggetto-fatture/le...</i>	-						
	...							
	...							
EA0120	Sopravvenienze attive viterzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati <i>decurazione oggetto-fatture/le...</i>	-						
	...							
	...							
EA0130	Sopravvenienze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi <i>decurazione oggetto-fatture/le...</i>	485	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.P.A.	vari anni		note credito		
	...	110	INPECO S.P.A.	vari anni		note credito		
	...	30	A.D.A. SRL	vari anni		note credito		
	...	29	CELGENE SRL	vari anni		note credito		
	...	60						

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in €/0000

EA0010 Proventi straordinari									
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto creditore	Anno di competenza	Stato incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check	
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione <i>descrizione oggetto/fattispecie...</i>	-							
EA0180	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale <i>descrizione oggetto/fattispecie...</i>	-							
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale <i>descrizione oggetto/fattispecie...</i>	-							
EA0200	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base <i>descrizione oggetto/fattispecie...</i>	-							

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in €/000

EA0010 Proventi straordinari									
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto creditore	Anno di competenza	Stato incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check	
EA0210	Insussistenze attive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	-							
	liberazione oggetto/fattispecie								
	...								
	...								
EA0220	Insussistenze attive viterzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	-							
	deserzione oggetto/fattispecie								
	...								
	...								
EA0230	Insussistenze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	-							
	liberazione oggetto/fattispecie								
	...								
	...								
EA0240	Altre insussistenze attive viterzi	-							
	deserzione oggetto/fattispecie								
	...								
	...								
EA0250	Altri proventi straordinari	-							

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettaliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in €/000

EA0010 Proventi straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto creditore	Anno di competenza	Stato incasso	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check
	descrizione oggetto fattura							
TOTALE POSTE STRAORDINARIE ATTIVE CONSUNTIVO 2015		1.829						
TOTALE POSTE STRAORDINARIE ATTIVE PRECONSUNTIVO 2015		4.583						
DELTA		-						

Motivazione Delta Consuntivo - Preconsuntivo

In sede di preconsuntivo sono state quantificate le sopr.att vs asi regionali nell'importo del 2014 di 3.855 contro 1,131 registrato a consuntivo

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in € /000

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto debitore	Anno di competenza	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di check ricevimento (es. delibera)
EA0270	Minusvalenze	-					0
	descrizione oggetto/attività/pecie						
						
						
EA0290	Oneri tributari da esercizi precedenti	-					0
	descrizione oggetto/attività/pecie						
						
						
EA0300	Oneri da cause civili	-					0
	descrizione oggetto/attività/pecie						
						
						
EA0330	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-					0
	descrizione oggetto/attività/pecie						
						
						
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76					

3

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in € /000

EA0260 Oneri straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto debitore	Anno di competenza	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di check ricevimento (es. delibera)
	decrizione oggetto/fattispecie	45	AZ OSP S CAM-FORLANINI	vari anni		intercompany	
	...	31	AZIENDA U.S.L. ROMA H	vari anni		intercompany	
EA0360	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale						0
	decrizione oggetto/fattispecie						
	...						
EA0380	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica -						0
	decrizione oggetto/fattispecie						
	...						
EA0390	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica -						0
	decrizione oggetto/fattispecie						
	...						
EA0400	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto -						0
	decrizione oggetto/fattispecie						

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in €/000

EA0260 Oneri straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto debitore	Anno di competenza	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base <i>(descrizione oggetto/fattispecie)</i>	-						0
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica <i>(descrizione oggetto/fattispecie)</i>	5.900		<2015				
EA0430	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestiaz. sanitaria da operatori accreditati <i>(descrizione oggetto/fattispecie)</i>	-						0
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi <i>(descrizione oggetto/fattispecie)</i>	740	ENTISPA - DIVISIONE GAS & POWE	<2015		fatture		
		444						

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in € /000

EA0260 Oneri straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto debitore	Anno di competenza	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione <i>descrizione oggetto/fattispecie</i>	-						0
EA0490	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale <i>descrizione oggetto/fattispecie</i>	-						0
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale <i>descrizione oggetto/fattispecie</i>	-						0
EA0510	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base <i>descrizione oggetto/fattispecie</i>	-						0

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in €/000

EA0260 Oneri straordinari									
Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto debitore	Anno di competenza	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di check recepimento (es. delibera)	check	
EA0520	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica <i>(descrizione oggetto/fattispecie)</i>							0	
								
								
EA0530	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati <i>(descrizione oggetto/fattispecie)</i>							0	
								
								
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi <i>(descrizione oggetto/fattispecie)</i>							0	
								
								
EA0550	Altre Insussistenze passive v/terzi <i>(descrizione oggetto/fattispecie)</i>							0	
								
								
EA0560	Altri oneri straordinari	2.013							

NB: Per ogni voce di CE riportata, è necessario indicare il valore contabilizzato nel 2015 e dettagliarlo nelle righe sottostanti, fornendo una breve descrizione dell'oggetto o della fattispecie relativa alla posta contabile (aggiungendo righe se necessario). Al fine di evitare un'eccessiva frammentazione degli importi, si raccomanda di aggregare i valori di dettaglio in importi significativi

valori in €/000

EA0260 Oneri straordinari

Voce CE	Descrizione voce CE	Importo CE consuntivo 2015	Soggetto debitore	Anno di competenza	Stato pagamento	Documento a supporto (es. fattura, sentenza, etc...)	Estremi e data provvedimento aziendale di recepimento (es. delibera)	check
	descrizione oggetto/risposta	2.013	vari fornitori	<2015		ISTAT anni precedenti		

TOTALE POSTE STRAORDINARIE PASSIVE CONSUNTIVO 2015 (corrispondente al valore di CE) 9.074

TOTALE POSTE STRAORDINARIE PASSIVE PRECONSUNTIVO 2015 -

DELTA 9.074

Motivazione Delta Consuntivo - Preconsuntivo

In sede di preconsuntivo sono state quantificate le sopr.att vs asi regionali nell'importo del 2014 di 3.897 contro 76 registrato a consuntivo

CONSUNTIVO 2015

valori in €/000

Interessi pagati centralmente dalla Regione

Voci di pagamento	Valore interessi pagati centralmente dalla Regione nel 2015	Regolarizzazioni riscontrate in contabilità	Voce CE/SP di rilevazione		Delta	Note
			Cod. Voce CE/SP	Descrizione Voce CE/SP		
	A	B			C=(B-A)	
DGR 57/2011_ Transazione Unicredit_ crediti certificati nel DL 35/2013	€ -					
DGR 57/2011_ Transazione _Bayer	€ 12	€ 12	CA0140	Altri interessi passivi	€ -	
DL 35_2013_ Atti di Ricognizione Inps	€ -					
TOTALE	12	12				

valori in €/000

Ulteriori interessi iscritti dall'Azienda

Descrizione	Valore a CE consuntivo 2015	Cod. Voce CE	Descrizione Voce CE
Banca Farmafactoring - ottemperanza TAR Lombardia	€ 723	CA0140	Altri interessi passivi
ENERGETIC S.P.A. - D.I.	€ 130	CA0140	Altri interessi passivi
vari	€ 18	CA0140	Altri interessi passivi
	871		

valori in €/000

Interessi relativi all'operazione SAN.IM

Costo			Ricavo		
Valore Interessi SAN IM	Cod. Voce CE - costo	Descrizione Voce CE - costo	Valore ricavi sterilizzazione SAN IM	Cod. Voce CE - ricavo	Descrizione Voce CE - ricavo

DETTAGLIO GESTIONE MAGAZZINO
CONSUMATIVO 2018

POL. UN. TOR VERGATA

valori in € 000

Classe Cassa/contabilità	Subclassifica Polo	Descrizione (collocando VDC regionale)	Rimanenze iniziali	Costo *	Scarto (Consumo)	Rimanenze Finali
MF01	501010101	MEDICINALI - CON AIC	-	0,07	-	0,07
MF03	501010101	MEDICINALI - CON AIC	-	0,10	8,36	7,06
FA05	501010101	MEDICINALI - CON AIC	-	-	25,48	25,48
FA01	501010101	MEDICINALI - CON AIC	3.241,85	40.305,92	-	43.300,74
MF01	501010103	RADIOFARMACI - CON AIC	-	950,33	-	950,33
FA01	501010103	RADIOFARMACI - CON AIC	-	0,85	132,47	132,47
MF02	501010103	RADIOFARMACI - CON AIC	-	-	3,52	3,52
FA01	501010104	SOLUZIONI FARMACI - SENZA AIC	-	9,01	110,33	109,81
FA05	501010105	SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC	98,39	409,38	-	519,08
MF01	501010106	OSSIGENO - CON AIC	-	-	657,57	657,57
MF01	501010107	ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	-	-	32,05	32,05
MF	501010107	ALTRI GAS MEDICALI - CON AIC	-	-	0,44	0,44
FA04	501010108	ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE - CON AIC	80,28	387,28	-	308,08
FA02	501010109	ANTISTETICI - CON AIC	3,21	32,25	-	30,25
FA00	501010110	ALTRI EMGESERVATI - CON AIC	110,58	1.780,04	-	1.785,78
FA01	501010111	IMMUNOGLOBULINE - CON AIC	116,50	1.734,75	-	1.779,40
FA01	501010112	MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA CON AIC	17,02	853,74	-	854,88
FA02	501010114	ALTRI MEDICINALI - SENZA AIC	0,99	5,03	-	5,04
FA07	501010120	PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	3,48	4,33	-	5,80
MF	501010120	PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	-	0,03	-	0,03
FA01	501010120	PRODOTTI GALENICI - SENZA AIC	-	0,31	1,01	1,80
FA00	501010205	DA ALTRI SOGGETTI - BANGUE	20,00	-	-	20,00
MF04	501010304	MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER STRUMENTAZIONE DIAGNOSTICA - ALTRI	2,38	11,62	-	13,63
MF02	501010304	MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER STRUMENTAZIONE DIAGNOSTICA - ALTRI	-	-	0,15	0,15
016	501010304	MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER STRUMENTAZIONE DIAGNOSTICA - ALTRI	-	9,32	-	9,32
MF04	501010304	MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER STRUMENTAZIONE DIAGNOSTICA - ALTRI	-	-	5,27	5,27
015	501010304	MATERIALI DI CONSUMO NON SPECIFICI PER STRUMENTAZIONE DIAGNOSTICA - ALTRI	58,81	017,83	-	501,73
ME07	501010305	ALTRI MATERIALI DI RADIOGRAFIA	-	-	14,82	14,82
ME02	501010305	ALTRI MATERIALI DI RADIOGRAFIA	3,22	34,18	-	37,21
ME04	501010306	MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	-	0,27	-	0,27
015	501010306	MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	43,08	3,52	-	5,00
MF04	501010306	MATERIALE PER STERILIZZAZIONE	-	-	-	-
015	501010307	DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISTETICI	14,23	87,81	-	79,50
FA02	501010307	DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISTETICI	4,98	2,25	-	4,01
ME04	501010307	DISINFETTANTI AD USO UMANO E ANTISTETICI	-	-	0,26	0,26
015	501010308	STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IMMOBILIZZAZIONI	138,47	631,89	-	878,64
ME04	501010308	STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IMMOBILIZZAZIONI	30,77	7,09	-	10,29
ME04	501010309	PROTESI	10,80	105,18	-	104,11
015	501010309	PROTESI	100,31	10.927,00	-	10.886,70
LB	501010309	PROTESI	-	0,80	-	0,80
MF04	501010309	PROTESI	19,09	181,82	-	176,90
MF	501010309	PROTESI	-	-	5,10	5,10
ME02	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	-	20,51	-	20,51
LD	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	-	1,50	-	1,58
MF04	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	1,79	313,45	-	313,63
MF03	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	-	5,93	-	5,93
MF	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	-	0,80	-	0,80
015	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	1.361,17	15.285,95	-	15.116,03
MF04	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	-	11,34	-	11,34
LB01	501010311	DISPOSITIVI MEDICI MONOUSO	1,98	2,81	-	2,27
LB01	501010313	MATERIALI PER DIALISI	58,81	101,77	-	108,12
015	501010313	MATERIALI PER DIALISI	227,31	858,80	-	881,98
ME04	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	324,18	542,50	-	530,51
ME02	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	7,90	-	-	7,80
LD	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	0,96	0,70	-	17,48
LB01	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	129,24	620,33	-	644,30
LBGM	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	12,31	0,00	-	11,72
015	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	169,00	1.350,03	-	1.376,58
FA05	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	33,75	103,50	-	134,87
ME09	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	4,08	0,40	-	0,02
LB	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	17,99	10,19	-	21,25
MF01	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	0,98	-	-	0,90
MF04	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	10,54	33,30	-	30,38
016	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	-	1,70	-	1,78
MF	501010314	MATERIALE SANITARIO NON STERILE	-	51,80	-	51,80
015	501010315	PACE-MAKER	2,70	512,92	-	509,24
015	501010316	DEFIBRILLATORI IMPIANTABILI	0,48	1.479,48	-	1.423,00
MF04	501010316	DEFIBRILLATORI IMPIANTABILI	-	13,90	-	13,90
LD	501010317	REAGENTI	32,48	103,50	-	180,58
LB01	501010317	REAGENTI	504,00	1.102,07	-	1.103,90
LBGM	501010317	REAGENTI	181,56	219,20	-	244,01
LB	501010317	REAGENTI	1.745,86	7.813,06	-	7.055,78
MF03	501010317	REAGENTI	2,19	05,58	-	63,82
ME03	501010317	REAGENTI	0,51	1,05	-	0,11
LB0C	501010317	REAGENTI	142,18	418,50	-	502,90
018	501010317	REAGENTI	-	1,30	-	1,36
FA01	501010317	REAGENTI	-	8,01	-	8,01
015	501010317	REAGENTI	51,91	257,97	-	256,45
015	501010318	MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	1,40	386,57	-	385,02
MF03	501010318	MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	-	82,11	-	82,11
LB	501010321	ALTRI MATERIALI PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	3,94	58,31	-	60,78
015	501010321	ALTRI MATERIALI PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	18,17	80,03	-	50,20
LBGM	501010321	ALTRI MATERIALI PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	1,20	-	-	1,26
LB0C	501010321	ALTRI MATERIALI PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	-	0,20	-	0,15
LB01	501010321	ALTRI MATERIALI PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	8,40	20,18	-	28,67
LD	501010321	ALTRI MATERIALI PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	51,11	177,61	-	201,87
MF03	501010321	ALTRI MATERIALI PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	0,74	-	-	0,70
ME03	501010321	ALTRI MATERIALI PER INDAGINI CLINICHE DI LABORATORIO	0,89	-	-	0,89
ME03	501010306	REAGENTI - ACQ. SU FONDI SPERIMENTAZIONI CLINICHE	-	2,19	-	0,98
ME04	501010307	ALTRI MATERIALI DI CONSUMO APA ODONTOIATRIA	0,37	1,48	-	1,05
MF04	501010307	ALTRI MATERIALI DI CONSUMO APA ODONTOIATRIA	-	0,60	-	0,50
APA	501010308	PROTESI APA ODONTOIATRIA	-	3,25	-	0,20
015	501010308	PROTESI APA ODONTOIATRIA	3,49	4,94	-	3,88
ME04	501010308	PROTESI APA ODONTOIATRIA	9,01	13,07	-	11,28
ME04	501010309	MANIFATTI ODONTOIATRICI APA	4,01	2,23	-	2,23
FA03	501010401	PRODOTTI DIETETICI	3,07	51,40	-	46,81
FA01	501010501	SIFI	0,62	217,85	-	218,45
FA01	501010502	VACCINI OBBLIGATORI	0,98	5,34	-	5,73
LB	501010801	VETRIERE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	95,52	83,08	-	129,27
LB0C	501010801	VETRIERE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	2,47	-	-	2,47
MF03	501010801	VETRIERE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	0,18	-	-	0,10
LB01	501010801	VETRIERE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	4,58	17,05	-	21,01
LBGM	501010801	VETRIERE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORIO	11,94	-	-	11,94
018	501010802	PRODOTTI PER USO GENERICO DI LABORATORIO	-	8,40	-	8,40
LB01	501010802	PRODOTTI PER USO GENERICO DI LABORATORIO	0,37	7,32	-	7,00
FA05	501010803	SOLUZIONI PER EMOCALIBRI	0,06	-	-	0,11
ME08	501020101	PRODOTTI ALIMENTARI	1,32	8,74	-	8,74
ME	501020101	PRODOTTI ALIMENTARI	0,99	90,38	-	89,38
ME19	501020102	MATERIALI DI GUARDAROBBA DI PULIZIA E DI CONVIENZA IN GENERE	-	112,43	-	112,43
ME09	501020102	MATERIALI DI GUARDAROBBA DI PULIZIA E DI CONVIENZA IN GENERE	60,16	190,36	-	174,02
015	501020102	MATERIALI DI GUARDAROBBA DI PULIZIA E DI CONVIENZA IN GENERE	-	81,79	-	81,79
ME04	501020102	MATERIALI DI GUARDAROBBA DI PULIZIA E DI CONVIENZA IN GENERE	5,60	-	-	5,63
ME	501020103	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	4,79	7,15	-	4,75
ME00	501020104	SUPPORTI INFORMATICI	4,33	9,03	-	17,68
ME04	501020105	CANCELLERIA E STAMPATI	0,48	23,71	-	18,65
ME01	501020105	CANCELLERIA E STAMPATI	300,63	216,97	-	278,04
ME	501020106	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE	-	0,13	-	0,13
ME08	501020107	ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	1,43	60,88	-	61,33
MF04	501020107	ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	0,28	-	-	0,28
ME	501020107	ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	0,21	0,01	-	0,05
ME10	501020107	ALTRI BENI E PRODOTTI NON SANITARI	-	2,02	-	2,02
ME	501020109	ALTRI BENI NON SANITARI GRAVANTI SU SPERIMENTAZIONI CLINICHE	-	2,01	-	2,01

DETTAGLIO GESTIONE ORDINI BENI SANITARI E NON SANITARI
CONSUNTIVO 2015

POL. UN. TOR VERGA

valori in €/000

SOTTOCONTO PDC	VOCE CE	DESCRIZIONE VOCE CE	VALORE ORDINATO	VALORE CONSEGNATO
101010901			1.557,94	1.557,94
101020403			19,16	19,16
101020405			22,48	22,48
101020501			2.327,59	2.317,64
101020601			278,59	57,49
101020901			177,19	16,14
501010101	BA0040	B.1.a)	49.397,38	49.393,53
501010103	BA0040	B.1.a)	1.088,27	1.086,60
501010104	BA0040	B.1.a)	107,86	107,86
501010105	BA0040	B.1.a)	513,87	513,40
501010106	BA0040	B.1.a)	666,93	666,93
501010107	BA0040	B.1.a)	125,78	125,78
501010108	BA0040	B.1.a)	386,54	386,54
501010109	BA0040	B.1.a)	32,25	32,25
501010110	BA0040	B.1.a)	1.809,94	1.809,94
501010111	BA0040	B.1.a)	1.806,74	1.806,74
501010112	BA0040	B.1.a)	815,96	812,24
501010114	BA0050	B.1.a)	5,94	5,63
501010120	BA0050	B.1.a)	5,95	5,94
501010304	BA0220	B.1.a)	642,57	640,23
501010305	BA0220	B.1.a)	47,39	35,13
501010306	BA0220	B.1.a)	3,79	3,79
501010307	BA0220	B.1.a)	89,75	89,75
501010308	BA0220	B.1.a)	895,90	888,34
501010309	BA0220	B.1.a)	11.194,52	11.181,63
501010311	BA0220	B.1.a)	15.534,51	15.523,40
501010313	BA0220	B.1.a)	960,55	954,38
501010314	BA0220	B.1.a)	2.802,76	2.714,71
501010315	BA0230	B.1.a)	521,83	512,92
501010316	BA0230	B.1.a)	1.503,67	1.502,83
501010317	BA0240	B.1.a)	9.804,19	9.735,68
501010318	BA0240	B.1.a)	655,32	602,46
501010321	BA0240	B.1.a)	364,40	364,29
501010396			33,81	33,81
501010397			1,97	1,97
501010398			11,36	11,36
501010399			538,12	530,77
501010401	BA0250	B.1.a)	51,37	51,37

501010501	BA0260	B.1.a)	216,25	216,25	216,25
501010502	BA0260	B.1.a)	5,24	5,24	5,24
501010801	BA0290	B.1.a)	112,85	112,85	108,47
501010802	BA0290	B.1.a)	16,61	16,61	16,61
501010804	BA0290	B.1.a)	17,80	17,80	17,80
501020101	BA0320	B.1.b)	68,12	68,12	68,12
501020102	BA0330	B.1.b)	387,29	387,29	387,29
501020103	BA0340	B.1.b)	7,87	7,87	7,87
501020104	BA0350	B.1.b)	9,25	9,25	9,25
501020105	BA0350	B.1.b)	253,06	253,06	251,14
501020106	BA0360	B.1.b)	0,13	0,13	0,13
501020107	BA0370	B.1.b)	73,03	73,03	73,03
501020199			4,57	4,57	3,71
502011104	BA1130	B.2.k)	390,78	390,78	390,78
502011401	BA1290	B.2.n)	99,94	99,94	99,94
502011414	BA1330	B.2.n)	21,36	21,36	21,36
502011603	BA1520	B.2.p)	0,52	0,52	0,52
502011697			1.637,22	1.637,22	1.637,22
502011698			2.853,87	2.853,87	2.853,87
502011699			8.204,26	8.204,26	8.204,26
502020101	BA1580	B.3.a)	2.121,33	2.121,33	2.121,29
502020102	BA1590	B.3.a)	5.248,13	5.248,13	5.248,13
502020103	BA1600	B.3.a)	2.454,55	2.454,55	2.454,55
502020104	BA1600	B.3.a)	618,57	618,57	618,57
502020106	BA1620	B.3.a)	223,06	223,06	191,51
502020107	BA1630	B.3.a)	216,37	216,37	216,37
502020108	BA1640	B.3.a)	177,67	177,67	177,67
502020109	BA1640	B.3.a)	1.722,28	1.722,28	1.722,28
502020110	BA1650	B.3.a)	167,80	167,80	167,80
502020111	BA1660	B.3.a)	5.773,45	5.773,45	5.773,45
502020112	BA1670	B.3.a)	2.684,10	2.684,10	2.684,10
502020117	BA1740	B.3.a)	1.068,62	1.068,62	1.068,62
502020118	BA1740	B.3.a)	268,94	268,94	268,94
502020119	BA1740	B.3.a)	771,15	771,15	770,91
502020187			8,62	8,62	6,51
502020189			2.153,53	2.153,53	2.153,53
502020191			498,17	498,17	498,17
502020195			445,30	445,30	421,37
502020196			1.589,15	1.589,15	1.589,15
502020197			493,94	493,94	493,94
502020198			458,68	458,68	458,68
502020302	BA1900	B.3.c)	74,70	74,70	74,66
503020101	BA1930	B.4)	67,93	67,93	67,93
503030101	BA1940	B.4)	5.539,25	5.539,25	5.512,55
503040101	BA1950	B.4)	35,31	35,31	35,31
503060101	BA1970	B.4)	640,46	640,46	640,46
504020101	BA2020	B.5)	1.658,63	1.658,63	1.648,79

504020201	BA2030	B.5)	1.124,49	1.096,94
509010101	BA2510	B.7)	451,44	451,44
509030203	BA2550	B.7)	63,58	62,17
802020310	EA0440	E.2 b)	77,84	77,84
802020311	EA0450	E.2 b)	47,82	47,82

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015

ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

Allegato 7

Modelli CE ed SP 2013, come previsto dall'art. 26 del
D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.



Schema Conto Economico 118 - CONSUNTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 31-12-2014

CODICE MN	VOCE	2014	2013	2014-2013	Diff(%)
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	36.117.193	32.456.548	3.660.645	11%
	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	36.047.991	32.188.574	3.859.417	12%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	33.702	248.374	-214.672	-86%
A.1.b)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	0	15.000	-15.000	-100%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	19.600	-19.600	-100%
A.1.b.4)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	
A.1.b.5)	Contributi da altri soggetti pubblici	33.702	213.774	-180.072	-84%
A.1.b.6)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	35.500	19.600	15.900	81%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	35.500	19.600	15.900	81%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	
A.1.c.4)	da privati	35.500	19.600	15.900	81%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-511.593	-116.868	-394.725	338%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	172.084	0	172.084	
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	176.804.526	168.589.986	8.214.540	5%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	165.666.073	156.923.478	8.742.595	6%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.587.801	6.662.302	-74.501	-1%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.550.652	5.004.206	-453.554	-9%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.198.001	4.097.231	-899.230	-22%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.579.843	6.009.718	-429.875	-7%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	936.139	832.985	103.154	12%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
A.9)	Altri ricavi e proventi	2.632.757	1.900.862	731.895	39%
	TOTALE A)	224.928.951	213.770.462	11.158.489	5%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	106.257.110	101.041.107	5.216.003	5%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	105.186.970	99.979.502	5.207.468	5%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.070.140	1.061.605	8.535	1%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	52.839.638	53.262.784	-423.146	-1%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	15.682.692	15.475.670	207.022	1%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	427.722	488.317	-60.595	-12%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	121	0	121	
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.955.081	5.609.905	345.176	6%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	304.655	336.579	-31.924	-9%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.778.446	16.639.097	-860.651	-5%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.690.920	14.713.215	-22.295	-0%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	35.613.664	36.353.715	-740.051	-2%
B.3.a)	Servizi non sanitari	34.869.282	35.441.774	-572.492	-2%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	733.527	901.821	-168.294	-19%
B.3.c)	Formazione	10.855	10.120	735	7%
B.4)	Manutenzione e riparazione	15.173.227	15.674.254	-501.027	-3%
B.5)	Godimento di beni di terzi	3.343.245	3.261.857	81.388	2%
B.6)	Costi del personale	51.520.881	52.178.602	-657.721	-1%
B.6.a)	Personale dirigente medico	3.463.039	3.797.264	-334.225	-9%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	827.508	792.636	34.872	4%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	39.273.448	39.629.081	-355.633	-1%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	684.547	696.588	-12.041	-2%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	7.272.339	7.263.033	9.306	0%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.264.817	2.835.497	-570.680	-20%

CODICE MIN	VOCE	2014	2013	2014-2013	Differ%
B.8)	Ammortamenti	4.828.811	5.027.803	-198.992	-4%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	616.339	138.137	478.202	346%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	0	524.165	-524.165	-100%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.212.472	4.365.502	-153.030	-4%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	
B.10)	Variazione delle rimanenze	3.500.457	-624.910	4.125.367	-660%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	3.385.002	-630.374	4.015.376	-637%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	115.455	5.464	109.991	2.013%
B.11)	Accantonamenti	7.109.519	2.839.573	4.269.946	150%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	6.539.828	2.430.106	4.109.722	169%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	441.980	292.213	149.767	51%
B.11.d)	Altri accantonamenti	127.711	117.254	10.457	9%
	TOTALE B)	282.451.370	271.850.282	10.601.088	4%
	Differenza tra valore e costi della produzione	-57.522.419	-58.079.820	557.401	-1%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	2.228	6.027	-3.799	-63%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	10.780.105	11.008.232	-228.127	-2%
	TOTALE C)	-10.777.877	-11.002.205	224.328	-2%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	
	TOTALE D)	0	0	0	
E)	Proventi e oneri straordinari				
E.1)	Proventi straordinari	6.073.628	1.244.849	4.828.779	388%
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	6.073.628	1.244.849	4.828.779	388%
E.2)	Oneri straordinari	6.741.009	962.975	5.778.034	600%
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	6.741.009	962.975	5.778.034	600%
	TOTALE E)	-667.380	281.875	-949.255	-337%
	Risultato prima delle imposte	-68.967.676	-68.800.150	-167.526	0%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	4.638.988	4.646.491	-7.503	-0%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	3.366.884	3.389.147	-22.263	-1%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.259.652	1.244.233	15.419	1%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	12.451	13.111	-660	-5%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	
Y.2)	IRES	0	0	0	
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	
	Totale Y)	4.638.988	4.646.491	-7.503	-0%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-73.606.664	-73.446.641	-160.023	0%

Schema Stato Patrimoniale 118 - CONSUNTIVO - Azienda: 120920

Data Competenza: 31-12-2014

CODICE MIN	VOCE	2014	2013	2014-2013	Diff(%)
ATTIVO					
A)	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	12.059.099	12.650.648	-591.549	-5%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	93.489	160.425	-66.936	-42%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	11.965.610	12.490.223	-524.613	-4%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	13.486.526	14.860.770	-1.374.244	-9%
A.II.1)	Terreni	0	0	0	
A.II.1.a)	Terreni disponibili	0	0	0	
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	0	0	0	
A.II.2)	Fabbricati	0	0	0	
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	
A.II.3)	Impianti e macchinari	8.038.230	8.718.245	-680.015	-8%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.088.276	5.598.676	-510.400	-9%
A.II.5)	Mobili e arredi	247.956	419.408	-171.452	-41%
A.II.6)	Automezzi	238	714	-476	-67%
A.II.7)	Oggetti d'arte	0	0	0	
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	111.826	123.727	-11.901	-10%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	131.785	131.785	0	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	131.785	131.785	0	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	131.785	131.785	0	0%
A.III.2)	Titoli	0	0	0	
A.III.2.a)	Partecipazioni	0	0	0	
A.III.2.b)	Altri titoli	0	0	0	
	TOTALE A)	25.677.410	27.643.202	-1.965.792	-7%

CODICE MIN	VOCE	2014	2013	2014-2013	Diff(%)
B)	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	11.907.715	15.408.173	-3.500.458	-23%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	11.429.475	14.814.477	-3.385.002	-23%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	478.240	593.695	-115.455	-19%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	51.943.419	47.002.389	4.941.030	11%
B.II.1)	Crediti v/Stato	234.460	192.843	41.617	22%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	0	0	0	
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0	0	0	
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	0	0	0	
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	0	0	0	
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	234.460	192.843	41.617	22%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	5.108.251	5.288.459	-180.208	-3%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	0	0	0	
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0	0	0	
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	5.108.251	5.288.459	-180.208	-3%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	39	180.247	-180.208	-100%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0	
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	5.108.212	5.108.212	0	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	
B.II.3)	Crediti v/Comuni	0	0	0	
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	19.137.805	18.190.601	947.204	5%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.128.294	18.185.143	943.151	5%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	9.511	5.458	4.053	74%
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
B.II.6)	Crediti v/Eraio	117.933	124.924	-6.991	-6%
B.II.7)	Crediti v/altri	27.344.970	23.205.563	4.139.407	18%
B.III)	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.IV)	Disponibilità liquide	3.711.177	0	3.711.177	
B.IV.1)	Cassa	0	0	0	
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	3.711.177	0	3.711.177	
B.IV.3)	Tesoreria Unica	0	0	0	
B.IV.4)	Conto corrente postale	0	0	0	
	TOTALE B)	67.562.311	62.410.562	5.151.749	8%
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	0	0	0	
C.II)	Risconti attivi	156.163	137.877	18.286	13%
	TOTALE C)	156.163	137.877	18.286	13%
	Totale attivo	93.395.884	90.191.641	3.204.243	4%
D)	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	
D.2)	Depositi cauzionali	0	0	0	
D.3)	Beni in comodato	0	0	0	
D.4)	Altri conti d'ordine	340.009.177	346.929.499	-6.920.322	-2%
	TOTALE D)	340.009.177	346.929.499	-6.920.322	-2%

CODICE MIN.	VOCE	2014	2013	2014-2013	Diff. (%)
PASSIVO					
A)	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	0	0	0	
A.II)	Finanziamenti per investimenti	3.244.712	1.154.792	2.089.920	181%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	0	0	0	
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	0	0	0	
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	2.409.558	1.145.810	1.263.748	110%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	835.154	8.982	826.172	9.198%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	872.171	802.637	69.534	9%
A.IV)	Altre riserve	5.348.641	5.348.641	0	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	343.108.340	215.019.648	128.088.692	60%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-350.885.216	-277.438.576	-73.446.640	26%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-73.606.666	-73.446.640	-160.026	0%
	TOTALE A)	-71.918.019	-128.559.498	56.641.479	-44%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	
B.2)	Fondi per rischi	8.658.859	2.430.106	6.228.753	256%
B.3)	Fondi da distribuire	0	0	0	
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	641.375	371.478	269.897	73%
B.5)	Altri fondi oneri	0	0	0	
	TOTALE B)	9.300.233	2.801.584	6.498.649	232%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosità	0	0	0	
C.2)	TFR personale dipendente	0	0	0	
	TOTALE C)	0	0	0	
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	0	0	0	
D.2)	Debiti v/Stato	0	0	0	
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	2.842.630	0	2.842.630	
D.4)	Debiti v/Comuni	0	0	0	
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	8.313.153	8.091.428	221.725	3%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	0	0	
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	8.224.400	7.843.432	380.968	5%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0	
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	88.753	247.996	-159.243	-64%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
D.7)	Debiti v/fornitori	122.038.977	129.127.367	-7.088.390	-5%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	1.616.574	5.030.264	-3.413.690	-68%
D.9)	Debiti tributari	363.522	327.628	35.894	11%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	441.336	432.460	8.876	2%
D.12)	Debiti v/altri	20.397.477	72.940.407	-52.542.930	-72%
	TOTALE D)	156.013.669	215.949.555	-59.935.886	-28%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	0	0	0	
E.2)	Risconti passivi	0	0	0	
	TOTALE E)	0	0	0	
	Totale passivo	93.395.883	90.191.641	3.204.242	4%
F)	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	
F.2)	Depositi cauzionali	0	0	0	
F.3)	Beni in comodato	0	0	0	
F.4)	Altri conti d'ordine	340.009.177	346.929.499	-6.920.322	-2%
	TOTALE F)	340.009.177	346.929.499	-6.920.322	-2%

Rendiconto finanziario ESERCIZIO 2015

Allegato 2 alla delibera n. 331 del 30.06.2016

CONSUNTIVO 2015

valori in unità di €

	31.12.2015	31.12.2014	
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-62.567.245	-73.606.664
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati		0
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.817.964	4.212.472
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	574.478	616.339
Ammortamenti			
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva			
(+)	accantonamenti SUMAI	946.385	127.711
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR			
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	2.859.099	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
- Fondi svalutazione di attività			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.840.785	6.539.828
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.029.367	-311.076
- Fondo per rischi ed oneri futuri			
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-48.557.901	-62.421.390
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.209.457	221.725
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	21.832.365	-7.088.390
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-26.380	35.894
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	33.887	8.876
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.467.092	-52.542.930
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	24.516.421	-59.364.825
(+)(-)	aumento/diminuzione ratel e risciolti passivi		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	59.737.162	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	2.260.432	947.204
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	-6.991
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-5.383.777	4.139.407
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	-3.123.345	5.079.620
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	1.400.500	-3.500.458
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.400.500	-3.500.458
(+)(-)	diminuzione/aumento ratel e risciolti attivi	-38.088	18.286
Totale operazioni di gestione reddituale		22.755.488	-67.787.571
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		- 24.790.40
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.557.937	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.557.937	-24.790
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		

CONSUNTIVO 2015

valori in unità di €

	31.12.2015	31.12.2014
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-) Acquisto terreni		
(-) Acquisto fabbricati		
(-) Acquisto impianti e macchinari	-41.639	-1.891.627
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.754.076	-741.939
(-) Acquisto mobili e arredi	-57.494	-13.264
(-) Acquisto automezzi		
(-) Acquisto altri beni materiali	-7.469	-195.262
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.860.678	-2.842.092
(+) Valore netto contabile terreni dismessi		
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-) Acquisto crediti finanziari		
(-) Acquisto titoli		
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+) Valore netto contabile titoli dismessi		
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di Immobilizzazioni		
B - Totale attività di Investimento	-3.418.615	-2.866.863
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+) aumento fondo di dotazione		
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		
(+/-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	20.841.955	56.641.479
(+/-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+) assunzione nuovi mutui*		
(-) mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento	20.841.955	56.641.479
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	40.178.829	-59.883.611
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		

Relazione sulla Gestione ESERCIZIO 2015

Allegato 3 alla delibera n. 381 del 30.06.2016



Fondazione PTV
Policlinico Tor Vergata

Relazione sulla Gestione
Esercizio 2015

1

Sommario

Premessa.....	4
Le attività assistenziali – i dati di attività.....	5
Premessa.....	5
Ricovero ordinario.....	5
Obiettivi di carattere sanitario dell'anno 2015.....	10
Day hospital.....	15
Attività dell'emergenza.....	17
Il risultato d'esercizio e gli obiettivi economici.....	18
Il risultato di Gestione.....	18
Gli obiettivi economici.....	36
Obiettivo B1 – Personale.....	38
Obiettivo B2 –Prodotti farmaceutici ed emoderivati.....	38
Obiettivo B3 –Altri beni e servizi.....	42
Obiettivo C – Prestazioni da privato – assistenza specialistica ambulatoriale ACN SUMAI.....	45
Altre attività di particolare rilevanza.....	46
Sintesi attività SPP - Tutela della Sicurezza e della Salute dei Lavoratori – 2015.....	47
La certificazione del sistema di gestione per la qualità della Fondazione Policlinico Tor Vergata.....	54
Azioni positive del Nucleo Esecutivo del Sistema di Garanzia.....	56
Sperimentazioni cliniche.....	60
Attività di formazione ed eventi ECM.....	61
Sistema di Gestione Rischio Clinico.....	65
Processo di budgeting.....	68
Indice tempestività dei pagamenti.....	71

Ulteriori informazioni	72
------------------------------	----

A

Premessa

La presente Relazione sulla Gestione, parte integrante del Bilancio d'esercizio 2015, è stata redatta rispettando il contenuto minimo di cui all'allegato n.2 del D.Lgs. n. 118/2011.

Le attività assistenziali – i dati di attività

Premessa

Nelle successive sezioni sono descritti gli elementi più significativi relativi alle attività sanitarie svolte nell'esercizio 2015.

È necessario considerare soprattutto che, per quanto attiene alla valorizzazione economica delle attività ed ai fini della presente relazione sulle attività, sono stati presi quali dati di riferimento quelli disponibili presso i sistemi informativi aziendali e rapportati con quelli comunicati dalla Regione al netto degli abbattimenti effettuati.

Ricovero ordinario

Nell'anno 2015 si è registrato un notevole incremento dei livelli prestazionali rispetto all'esercizio 2014; si registra, infatti, un aumento del 3,3% dei ricoveri ordinari con un corrispondente incremento della relativa remunerazione pari al 4,6%.

Dipartimento	Ricoveri		Ricavi	
	2014	2015	2014	2015
DIPARTIMENTO DELLE EMERGENZE E DI ACCETTAZIONE, DI MEDICINA CRITICA, DEL DOLORE E DELLE SCIENZE ANESTESIOLOGICHE	3.795	3.348	€ 22.114.130,00	€ 20.476.419,00
DIPARTIMENTO DI CHIRURGIA	5.105	5.815	€ 33.228.396,83	€ 36.347.940,00
DIPARTIMENTO DI MEDICINA	4.091	4.230	€ 20.912.458,40	€ 21.384.681,00
DIPARTIMENTO DI NEUROSCIENZE	2.455	2.568	€ 9.979.194,00	€ 12.020.956,00
TOT.	15.446	15.961	€ 86.234.179,23	€ 90.229.996,00

Dalla tabella che precede, si evidenzia un incremento dei ricoveri nei Dipartimenti di Medicina (3%), Chirurgia (14%) e Neuroscienze (5%), con un ricavo di oltre 5.633.500 €, mentre per il Dipartimento di Emergenze si è verificata una riduzione del numero dei ricoveri del 12%.

Il trend positivo nei 3 Dipartimenti sopra descritto è da riferirsi alle iniziative aziendali di innovazione organizzativa.

L'incremento dei ricoveri (+14%) e dei ricavi (+9%) del Dipartimento di Chirurgia è dovuta principalmente all'aumento della complessità dei casi trattati, in particolare in otorinolaringoiatria, ortopedia e traumatologia, cardiocirurgia, oculistica, chirurgia vascolare e chirurgia maxillo-facciale, nonché all'implementazione dell'offerta della week surgery con 30 posti letto attivati nel corso del 4° trimestre 2015 e al maggiore efficientamento delle camere operatorie che ha portato, attraverso la

riduzione dei tempi di intervallo tra un intervento e l'altro, ad una migliore e più razionale programmazione delle sedute operatorie con conseguente aumento delle ore di camera operatoria del 15% circa.

L'istituzione di percorsi da Pronto Soccorso per la frattura di femore e per i traumi degli arti superiori ed inferiori ha portato al raggiungimento dell'obiettivo Regionale per le fratture di femore operate entro le 48 con una percentuale superiore del 90%, mentre il percorso delle fratture arti superiori ed inferiori ha portato ad una riduzione delle giornate di degenza superiore al 50% a confronto dell'attività del 2014.

Per la chirurgia elettiva si è proceduto ad una implementazione del Servizio di pre-ospedalizzazione autonomo e centralizzato che attraverso la valutazione dei pazienti presenti nelle liste di attesa, valutazione che mantiene la sua validità per 30 giorni, ha permesso l'abbattimento delle giornate di degenza pre-operatoria da oltre 3 giorni (dato 2014) a valori coerenti con la media regionale 1,5 giorni.

E' stato, inoltre, incrementato l'indice di turn-over dei posti letto per tutte le discipline mediche e chirurgiche attraverso l'unificazione dell'ufficio ricoveri centrale, tra DS e DIPS, attraverso l'affiancamento al bad-manager Aziendale dei "care manager" e l'istituzione dei facilitatori clinici che, attraverso la gestione dei percorsi clinici di ricovero e di dimissione, sia per i pazienti provenienti dai percorsi dell'emergenza che di quelli elettivi, ha portato, nel corso del 2015, ad una significativa riduzione delle giornate di degenza e al miglioramento dell'indice di turn-over dei posti letto.

Nel Dipartimento di Medicina si è assistito ad un incremento dei ricoveri (3%) e dei ricavi (+2%) reso possibile attraverso l'introduzione di azioni organizzative di miglioramento quali, a titolo esemplificativo, l'Ufficio Ricoveri Centralizzato e l'Ufficio SAAO che hanno consentito un incremento del turnover dei ricoveri. Complessivamente, il 72,2% dei ricoveri del Dipartimento di Medicina proviene da accessi dal Pronto Soccorso. Anche nel Dipartimento di Medicina vi sono alcune aree in cui si è realizzato in incremento della complessità media dei casi trattati: nella UOC trapianto cellule staminali, in epatologia, in medicina interna, in gastroenterologia, in oncologia.

Nel Dipartimento di Neuroscienze, a fronte di un aumento del 5% del numero dei ricoveri nel 2015 si è osservato un notevole incremento dei ricavi (+20%) ed un contestuale incremento della complessità della casistica trattata, in Stroke unit (22.2%), come anche in neurologia ed in neurochirurgia.

L'incremento positivo in ambito neurovascolare è dovuto in parte anche alla radiologia interventistica in H24 che ci consente di rispondere sia ai nostri spoke che spesso di essere a supporto degli altri Hub.

Nel Dipartimento di Emergenza, un notevole incremento del peso della casistica trattata si è osservato in UTIC e cardiologia interventistica; anche in tale caso un forte impulso è dato dal ruolo del PTV come Hub.

Complessità media della casistica per Dipartimento e per Unità

COMPLESSITA' MEDIA CASISTICA

Dipartimento	PESO MEDIO 2014	PESO MEDIO 2015	DIFF
DIP. EMERGENZE	1,66	1,74	0,08
DIP. CHIRURGIA	1,84	1,79	-0,05
DIP. MEDICINA	1,47	1,48	0,01
DIP. NEUROSCIENZE	1,26	1,41	0,14

DIPARTIMENTO	UNITA'	PESO MEDIO DRG ORDINARIO (2014)	PESO MEDIO DRG ORDINARIO (2015)	DELTA PESO MEDIO DRG ORDINARIO (%)
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Cardiochirurgia	4,09	4,53	10,7%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Chirurgia Generale B	1,62	1,52	-6,0%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Chirurgia Generale C	1,18	1,08	-8,3%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Chirurgia Maxillo Facciale	1,14	1,16	1,6%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Chirurgia Toracica	1,55	1,49	-3,9%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Chirurgia Trapianti	2,96	2,98	0,6%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Chirurgia Vascolare	1,77	1,81	2,1%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Ginecologia	1,10	1,09	-0,9%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Oculistica	0,70	0,74	6,0%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Ortopedia e Traumatologia A	1,27	1,42	11,3%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Ortopedia e Traumatologia B	1,69	1,73	2,2%
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Otorinolaringoiatria	0,93	1,14	22,7%
DIP. CHIRURGIA	U.O.S.D. Audiologia e Foniatria		1,19	
DIP. CHIRURGIA	U.O.C. Urologia	0,99	0,97	-2,0%
DIP. EMERGENZA	U.O.C. Anestesia e rianimazione	6,79	5,94	-12,6%
DIP. EMERGENZA	U.O.C. Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza	1,13	1,35	18,9%
DIP. EMERGENZA	U.O.S.D. Terapia Intensiva	5,25	4,91	-6,5%

DIPARTIMENTO	UNITA'	PESO MEDIO DRG ORDINARIO (2014)	PESO MEDIO DRG ORDINARIO (2015)	DELTA PESO MEDIO DRG ORDINARIO (%)
DIP. EMERGENZA	U.O.C. Cardiologia e Cardiologia Interventistica	1,51	1,56	3,2%
DIP. EMERGENZA	U.O.C. Cardiologia e Cardiologia Interventistica - UTIC	1,74	2,35	35,1%
DIP. MEDICINA	Programma Aziendale "Epatologia"	1,43	1,45	1,3%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Ematologia	2,51	2,47	-1,6%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Endocrinologia, Diabetologia e malattie del metabolismo	1,66	1,55	-6,6%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Gastroenterologia	1,09	1,10	1,2%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Ipertensione e Nefrologia	1,09	1,09	-0,3%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Malattie dell'apparato Respiratorio	1,31	1,31	0,4%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Malattie Infettive	1,47	1,46	-0,9%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Medicina di Urgenza del malato complesso	1,13	0,96	-15,2%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Medicina Interna	1,16	1,23	6,6%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Servizio di Reumatologia	0,89	0,92	3,2%
DIP. MEDICINA	U.O.C. Trapianto cellule staminali	6,76	7,58	12,1%
DIP. NEUROSCIENZE	U.O.S.D. Oncologia Medica	0,83	0,91	9,6%
DIP. NEUROSCIENZE	U.O.C. Neurochirurgia	2,47	2,56	3,6%
DIP. NEUROSCIENZE	U.O.C. Neurologia	0,98	1,02	3,9%
DIP. NEUROSCIENZE	U.O.C. Psichiatria e di Psicologia Clinica	0,74	0,73	-1,5%
DIP. NEUROSCIENZE	U.O.C. Stroke Unit	1,73	2,12	22,2%

Ricoveri ordinari tipologia di invio

Tipo di provenienza	2014		2015		diff
	valore	%	valore	%	
da PS altro istituto	414	2,7%	349	2,2%	-0,5%
elezione	6.078	39,3%	6.392	40,0%	0,7%
proprio PS	8.575	55,5%	8.892	55,7%	0,2%
trasferimento da altro istituto	379	2,5%	328	2,1%	-0,4%
	15.446	100,0%	15.961	100,0%	

Incidenza dei ricoveri legati alla sfera di emergenza (provenienza da proprio PS, trasferimenti da altri Istituti e da PS di altri Istituti) - anno 2015

DIPARTIMENTO	TOTALE RICOVERI	N° RICOVERI LEGATI A EMERGENZA	INCIDENZA RICOVERI LEGATI A EMERGENZA (%)
DIPARTIMENTO DELLE EMERGENZE E DI ACCETTAZIONE, DI MEDICINA CRITICA, DEL DOLORE E DELLE SCIENZE ANESTESIOLOGICHE	3.348	2.196	65,6%
DIPARTIMENTO DI MEDICINA	4.230	3.055	72,2%
DIPARTIMENTO DI CHIRURGIA	5.815	2.296	39,5%
DIPARTIMENTO DI NEUROSCIENZE	2.568	2.022	78,7%

M

Obiettivi di carattere sanitario dell'anno 2015

A seguito degli obiettivi disposti dalla Regione alla Direzione Strategica per l'anno 2015, si è provveduto ad una sostanziale riorganizzazione di tutti i percorsi clinico-assistenziali, richiedendo alle UU.OO. direttamente coinvolte il raggiungimento degli obiettivi sottoelencati, attraverso una ridefinizione delle priorità. È stato dato un maggior impulso ai ricoveri provenienti dall'Area dell'emergenza piuttosto che ai ricoveri d'elezione ed è si è proceduto a realizzare un processo programmatico delle sedute operatorie con particolare riferimento alle specialistiche coinvolte negli interventi sottoriportati.

La suddetta riorganizzazione ha comportato il raggiungimento di n. 8 obiettivi sugli 11 previsti, come si evince dalla tabella sotto riportata.

- C2: Interventi per frattura collo femore pz>65 aa entro due giorni dall'accesso nella struttura: 93.75% **obiettivo raggiunto** nel 2015 (obiettivo target \geq 80%) e di gran lunga migliorato rispetto al 2014 (71.57%)
- C3: Colectomia LPS dimessi max 2 gg 91,3%, **obiettivo raggiunto**, obiettivo target \geq 85%, 88.33% nel 2014
- C4: Colectomia per calcolosi semplice/Colectomie totali: **obiettivo raggiunto**: 20%, obiettivo target \leq 20%, mentre nel 2014 l'obiettivo non era raggiunto: 47,77%
- C4: PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) per condizioni diverse da IMA/PTCA totali: 40,95%, obiettivo non raggiunto, obiettivo target \leq 35%, nel 2014 era 47,69%
- C5.1: Volume PTCA (Angioplastica coronarica percutanea): 823 **obiettivo raggiunto** obiettivo target \leq 3 o \geq 250, nel 2014 sono state 864
- C5.2: Volume BPAC (Bypass aorto coronarico) isolato: obiettivo target \geq 150 o \leq 5: **obiettivo raggiunto**: 204, ma ridotto rispetto ai valori del 2014 in cui vi sono stati 305 interventi
- C5.3 Volume Colectomia laparoscopica (LPS): obiettivo target \geq 100 o \leq 3: **obiettivo raggiunto**: 168, migliorato rispetto al 2014: 126
- C5.4: Volume interventi per tumore maligno polmone: nel 2015 l'obiettivo non è stato raggiunto: 11 (obiettivo target \geq 100 o \leq 5). Nel 2014 sono stati 27 (obiettivo ugualmente non raggiunto)
- C5.5: Volume interventi per tumore maligno colon: 59 **obiettivo raggiunto**, obiettivo target \geq 50 o \leq 5. Nel 2014 sono stati 61
- C5.6: Volume interventi per tumore maligno mammella obiettivo target \geq 150 o \leq 5, nel 2015 **obiettivo raggiunto** con 194 interventi. Nel 2014: 152 interventi

- C1: IMA STEMI trattati con PTCA entro 90' dall'accesso nella struttura: obiettivo target $\geq 60\%$: **obiettivo raggiunto** nel 2015 con il 79,79% e migliorato rispetto al 2014: 69,34%

C2

Interventi per frattura collo femore pz > 65 aa entro due giorni dall'accesso nella struttura

DEVE ESSERE $\geq 80\%$

Rep. Dim.	descr	Entro 2 gg	FCF > 65 aa	Rapporto
3601	U.O.C. Ortopedia e Traumatologia A	71	75	94,67%
3603	U.O.C. Ortopedia e Traumatologia B	94	99	94,95%
3203	U.O.C. Stroke Unit	0	1	0,00%
2602	U.O.C. Medicina Interna	0	1	0,00%
	TOTALI	165	176	93,75%

C3

Colecistectomia LPS dimessi max 2 gg.

DEVE ESSERE $\geq 85\%$

Rep. Dim.	descr	Dim. < 3gg	Totali LPS	Rapporto
0901	U.O.C. Chirurgia Generale B	45	48	93,75%
0905	U.O.C. Chirurgia Trapianti	73	79	92,41%
0909	U.O.C. Chirurgia Generale C	8	11	72,73%
	TOTALI	126	138	90,00%

C4

Colecistectomia per calcolosi semplice/Colecistectomie totali

DEVE ESSERE $\leq 20\%$

Rep. Dim.	descr	Sempl. Chir.	Col. Totali	Rapporto
0901	U.O.C. Chirurgia Generale B	37	81	45,68%
0905	U.O.C. Chirurgia Trapianti	0	91	0,00%
0909	U.O.C. Chirurgia Generale C	2	16	12,50%
1301	U.O.C. Chirurgia Toracica	0	1	0,00%
1901	U.O.C. Endocrinologia, Diabetologia e Malattie del Metabolismo	0	1	0,00%
2602	U.O.C. Medicina Interna	0	1	0,00%
2612	U.O.C. Ipertensione e Nefrologia	0	1	0,00%
3701	U.O.C. Ginecologia	0	1	0,00%
	TOTALI	39	193	20%

C4

PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) per condizioni diverse da IMA/PTCA totali

DEVE ESSERE <=35%

Rep. Dim.	descr	PTCA no IMA	PTCA Tot	Rapporto
0701	U.O.C. Cardiochirurgia	6	10	60,00%
0801	U.O.C. Cardiologia e Cardiologia Interventistica	322	785	41,02%
1401	U.O.C. Chirurgia Vascolare	1	1	100,00%
1901	U.O.C. Endocrinologia, Diabetologia e Malattie del Metabolismo	1	2	50,00%
2401	U.O.C. Servizio di Malattie Infettive	0	1	0,00%
2612	U.O.C. Ipertensione e Nefrologia	1	1	100,00%
4902	U.O.S.D. Terapia Intensiva	1	4	25,00%
5001	U.O.C. Cardiologia e Cardiologia Interventistica -UTIC	1	14	7,14%
5102	U.O.C. Pronto Soccorso e Medicina di Urgenza	1	1	100,00%
6801	U.O.C. Malattie dell'apparato respiratorio	3	4	75,00%
	TOTALI	337	823	40,95%

C5.1

Volume PTCA (Angioplastica coronarica percutanea)

DEVE ESSERE <= 3 or >=250

Rep. Dim.	descr	PTCA Tot
0701	U.O.C. Cardiochirurgia	10
0801	U.O.C. Cardiologia e Cardiologia Interventistica	785
1401	U.O.C. Chirurgia Vascolare	1
1901	U.O.C. Endocrinologia, Diabetologia e Malattie del Metabolismo	2
2401	U.O.C. Servizio di Malattie Infettive	1
2612	U.O.C. Ipertensione e Nefrologia	1
4902	U.O.S.D. Terapia Intensiva	4
5001	U.O.C. Cardiologia e Cardiologia Interventistica -UTIC	14
5102	U.O.C. Pronto Soccorso e Medicina di Urgenza	1
6801	U.O.C. Malattie dell'apparato respiratorio	4
	TOTALI	823

C5.2

Volume BPAC (Bypass aorto coronarico) isolato

DEVE ESSERE >=150 o <=5

Rep. Dim.	descr	BPAC Tot
0701	U.O.C. Cardiochirurgia	198
4902	U.O.S.D. Terapia Intensiva	6
	TOTALI	204

C5.3

Volume Colectomia laparoscopica (LPS)

DEVE ESSERE ≥ 100 o ≤ 3

Rep. Dim.	descr	Col. LPS
0901	U.O.C. Chirurgia Generale B	68
0905	U.O.C. Chirurgia Trapianti	83
0909	U.O.C. Chirurgia Generale C	17
	TOTALI	168

C5.4

Volume interventi per tumore maligno polmone

DEVE ESSERE ≥ 100 o ≤ 5

Rep. Dim.	descr	Int K Polm
1301	U.O.C. Chirurgia Toracica	11
	TOTALI	11

C5.5

Volume interventi per tumore maligno colon

DEVE ESSERE ≥ 50 o ≤ 5

Rep. Dim.	descr	Int K Colon
0901	U.O.C. Chirurgia Generale B	26
0905	U.O.C. Chirurgia Trapianti	17
0909	U.O.C. Chirurgia Generale C	15
4905	Terapia Intensiva Post-operatoria Chirurgia e Trapianti	1
	TOTALI	59

C5.6

Volume interventi per tumore maligno mammella

DEVE ESSERE ≥ 150 o ≤ 5

Rep. Dim.	descr	Int K mammella
0909	U.O.C. Chirurgia Generale C	157
0905	U.O.C. Chirurgia Trapianti	1
3601	U.O.C. Ortopedia e Traumatologia A	1
6901	U.O.C. Diagnostica per Immagini e Radiologia Interventistica	35
	TOTALI	194

C1

IMA STEMI trattati con PTCA entro 90' dall'accesso nella struttura
 DEVE ESSERE >=60%

Rep. Dim.	descr	ptca in tempo	ptca tot	stemi tot	Rapporto
0701	U.O.C. Cardiochirurgia	2	2	7	28,57%
0801	U.O.C. Cardiologia e Cardiologia Interventistica	216	257	260	83,08%
4902	U.O.S.D. Terapia Intensiva	1	3	3	33,33%
4903	Terapia Intensiva Post-operatoria Cardiochirurgica	0	0	1	0,00%
5001	U.O.C. Cardiologia e Cardiologia Interventistica -UTIC	10	10	11	90,91%
2612	U.O.C. Ipertensione e Nefrologia	0	0	1	0,00%
2602	U.O.C. Medicina Interna	0	0	2	0,00%
6801	U.O.C. Malattie dell'apparato Respiratorio	0	0	1	0,00%
5102	U.O.C. Pronto Soccorso e Medicina di Urgenza	0	0	1	0,00%
		229	272	287	79,79%

Day hospital

Si continua ad assistere ad una complessiva contrazione, per effetto del blocco del turnover, delle attività di ricovero diurno, in particolare a causa dell'intervenuta contrazione delle risorse infermieristiche che ha penalizzato le attività a più ridotto contenuto specialistico. In particolare la contrazione delle risorse infermieristiche si è determinata nelle attività del Dipartimento di Medicina, di Neuroscienze, dell'AFO di Odontoiatria, come anche della day surgery nel Dipartimento di Chirurgia.

La complessiva riduzione delle attività è stata la conseguenza obbligata di una scelta aziendale coerente con il ruolo previsto per il PTV nell'ambito della rete di emergenza regionale, per la quale nei momenti di particolare carenza di risorse umane da destinare all'area dell'emergenza e di più alta specialità, ovvero di particolari pressioni della domanda proveniente dal pronto soccorso, si è optato per una contrazione delle attività a più bassa complessità ed a maggiore "programmabilità", in modo tale da poter "liberare" risorse da dedicare temporaneamente alle funzioni di emergenza.

La riduzione dei ricoveri in day surgery è determinata da una non completa attivazione dell'offerta, che sarà definitivamente potenziata nel corso del 2016.

descrizione	2014	2015
Ricoveri	10.124	9.602
Ricavo	€ 9.689.156	€ 9.079.153

Dipartimento	Ricoveri		Ricavi		Variazioni %	
	2014	2015	2014	2015	ricoveri	ricavi
DIPARTIMENTO DELLE EMERGENZE E DI ACCETTAZIONE, DI MEDICINA CRITICA, DEL DOLORE E DELLE SCIENZE ANESTESIOLOGICHE	12	8	€ 2.103,00	€ 7.873,00	-33,3%	274,4%
DIPARTIMENTO DI CHIRURGIA	1.411	1.486	€ 1.403.356,00	€ 1.568.757,00	5,3%	11,8%
DIPARTIMENTO DI MEDICINA	4.601	4.384	€ 4.903.733,28	€ 4.687.440,62	-4,7%	-4,4%
DIPARTIMENTO DI NEUROSCIENZE	3.297	2.819	€ 2.330.525,00	€ 1.837.146,00	-14,5%	-21,2%
AFO DI ODONTOIATRIA	212	246	€ 255.549,00	€ 293.360,00	16,0%	14,8%
DIPARTIMENTO DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINI, IMAGING MOLECOLARE, RADIOTERAPIA E RADIOLOGIA INTERVENTISTICA	591	659	€ 793.890,00	€ 684.576,00	11,5%	-13,3%
TOTALE	10.124	9.602	€ 9.689.156,28	€ 9.079.152,62	-5,2%	-6,3%

Attività ambulatoriali

L'offerta assistenziale si presenta anche per il 2015 sostanzialmente costante (+2%), con un discreto incremento dell'attività del Poliambulatorio (+7%), con un complessivo discreto incremento (+4,3%) per quanto attiene il valore dei ricavi, soprattutto in medicina di laboratorio (+8%), con offerta di esami ad alta specialità, e nel Poliambulatorio (+7%).

Anno	Prestazioni	Ricavo
2014	1.927.944	€ 34.547.062
2015	1.963.175	€ 36.063.772

PRESTAZIONI EROGATE

Area di attività	2014	2015	Variazione
Diagnostica per immagini	139.635	139.489	-0,1%
Medicina di laboratorio	1.419.114	1.428.778	1%
Poliambulatorio	369.195	393.679	7%
TOTALE	1.927.944	1.961.946	2%

Ricavi

Area di attività	2014	2014	Variazione
Diagnostica per immagini	€ 13.644.746,57	€ 13.608.771,21	-0,3%
Medicina di laboratorio	€ 13.729.980,05	€ 14.779.693,05	8%
Poliambulatorio	€ 7.172.335,87	€ 7.658.372,55	7%
TOTALE	€ 34.547.062,49	€ 36.046.836,81	4%

Attività dell'emergenza

Anche nel 2015 si è registrato il trend positivo degli accessi ad alta complessità (codici rossi +0,9% rispetto al 2014 e codici gialli +1,9%), coerente con il nuovo ruolo svolto dal PTV nell'ambito della rete delle emergenze nonché degli HUB regionali, mentre gli accessi del Pronto Soccorso complessivamente hanno visto un incremento di lieve entità (+1%).

Si riscontra invece una sostenuta riduzione di accessi di codici verdi (-4,8%) ed un discreto aumento del numero dei codici bianchi (1,5%).

PRONTO SOCCORSO GENERALE

triage	tot acc 2014	tot acc 2015	2014 (%)	2015 (%)	variaz %
rosso	1.947	2.399	4,2%	5,1%	0,9%
giallo	11.854	12.851	25,3%	27,2%	1,9%
verde	27.756	25.719	59,3%	54,5%	-4,8%
bianco	4.802	5.534	10,3%	11,7%	1,5%
non eseguito	469	686	1,0%	1,5%	0,5%
tot.	46.828	47.189	100,0%	100,0%	

PS ODONTOIATRICO

triage	tot acc 2014	tot acc 2015	2014 (%)	2015 (%)	variaz %
rosso					
giallo	15	5	0,2%	0,1%	-0,1%
verde	6.927	6.225	96,9%	93,6%	-3,3%
bianco	199	423	2,8%	6,4%	3,6%
non eseguito	11	-	0,2%	0,0%	-0,2%
tot.	7.152	6.653	100,0%	100,0%	

Il risultato d'esercizio e gli obiettivi economici

Il risultato di Gestione.

Il risultato di gestione per l'esercizio 2015 è pari a € - 62.567.245 .

	2015	2014	2013
Risultato d'esercizio	- 62.567.245	- 73.606.666	- 73.446.640



Il risultato registrato per l'esercizio 2015 rappresenta l'indicatore più efficace degli sforzi che la Direzione Aziendale ha compiuto sin dal suo insediamento e della coesione raggiunta a livello aziendale indispensabile per il raggiungimento degli obiettivi di natura sanitaria ed economici posti quali target di riferimento.

Di seguito si rappresenta un'analisi del risultato economico raggiunto analizzando le diverse componenti che hanno contribuito al suo raggiungimento.

Di seguito un confronto tra i valori economici del Consuntivo 2015 e 2014.

CODICE MIN	VOCE	2015	2014	2015-2014	Diff(%)
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	37.958.260	36.117.193	1.841.068	5%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	34.015.724	36.047.991	-2.032.267	-6%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.927.836	33.702	3.894.134	11.555%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	14.700	35.500	-20.800	-59%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-464.473	-511.593	47.119	-9%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	306.980	172.084	134.896	78%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	188.218.020	176.804.526	11.413.494	6%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	177.827.327	165.666.073	12.161.254	7%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.395.624	6.587.801	-192.178	-3%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.995.069	4.550.652	-555.583	-12%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.228.363	3.198.001	30.362	1%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.571.966	5.579.843	-7.877	-0%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.151.305	936.139	215.166	23%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.722.141	2.632.757	-910.616	-35%
	TOTALE A)	237.692.562	224.928.951	12.763.612	6%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	104.686.680	106.257.110	-1.570.430	-1%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	103.842.636	105.186.970	-1.344.334	-1%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	844.044	1.070.140	-226.096	-21%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	51.994.636	52.839.638	-845.002	-2%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	16.038.680	15.682.692	355.988	2%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per	0	0	0	

CODICE MIN	VOCE	2015	2014	2015-2014	Diff(%)
	assistenza integrativa				
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	389.327	427.722	-38.394	-9%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.021	121	1.900	1.570%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.176.600	5.955.081	-778.481	-13%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	269.977	304.655	-34.679	-11%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.360.862	15.778.446	-417.584	-3%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.757.168	14.690.920	66.248	0%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	33.606.166	35.613.664	-2.007.498	-6%
B.3.a)	Servizi non sanitari	32.776.981	34.869.282	-2.092.300	-6%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	737.474	733.527	3.947	1%
B.3.c)	Formazione	91.710	10.855	80.855	745%
B.4)	Manutenzione e riparazione	14.165.949	15.173.227	-1.007.278	-7%
B.5)	Godimento di beni di terzi	2.697.239	3.343.245	-646.006	-19%
B.6)	Costi del personale	51.892.380	51.520.881	371.499	1%
B.6.a)	Personale dirigente medico	3.753.619	3.463.039	290.581	8%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	785.960	827.508	-41.548	-5%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	39.429.181	39.273.448	155.733	0%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	640.207	684.547	-44.340	-6%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	7.283.413	7.272.339	11.074	0%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.369.358	2.264.817	104.541	5%
B.8)	Ammortamenti	4.392.442	4.828.811	-436.369	-9%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	574.478	616.339	-41.861	-7%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	0	0	0	
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.817.964	4.212.472	-394.508	-9%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.859.099	0	2.859.099	
B.10)	Variazione delle rimanenze	-1.400.500	3.500.457	-4.900.958	-140%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze	-1.433.310	3.385.002	-4.818.312	-142%

CODICE MIN	VOCE	2015	2014	2015-2014	Diff(%)
	sanitarie				
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	32.809	115.455	-82.646	-72%
B.11)	Accantonamenti	9.829.982	7.109.519	2.720.463	38%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	4.087.056	6.539.828	-2.452.773	-38%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	946.385	0	946.385	
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.699.712	441.980	3.257.732	737%
B.11.d)	Altri accantonamenti	1.096.829	127.711	969.118	759%
	TOTALE B)	277.093.432	282.451.370	-5.357.938	-2%
	Differenza tra valore e costi della produzione	-39.400.870	-57.522.420	18.121.550	-32%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	3.339	2.228	1.111	50%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	11.206.635	10.780.105	426.529	4%
	TOTALE C)	-11.203.295	-10.777.877	-425.418	4%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	
	TOTALE D)	0	0	0	
E)	Proventi e oneri straordinari				
E.1)	Proventi straordinari	1.829.043	6.073.628	-4.244.585	-70%
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	1.829.043	6.073.628	-4.244.585	-70%
E.2)	Oneri straordinari	9.149.938	6.741.009	2.408.929	36%
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	9.149.938	6.741.009	2.408.929	36%
	TOTALE E)	-7.320.894	-667.380	-6.653.514	997%
	Risultato prima delle imposte	-57.925.060	-68.967.678	11.042.618	-16%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	4.642.185	4.638.988	3.197	0%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	3.334.500	3.366.884	-32.384	-1%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.293.317	1.259.652	33.664	3%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	14.369	12.451	1.918	15%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	
Y.2)	IRES	0	0	0	
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	
	Totale Y)	4.642.185	4.638.988	3.197	0%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-62.567.245	-73.606.666	11.039.421	-15%

Il Valore della Produzione registra complessivamente un valore di 237,693 milioni di Euro rispetto a 224,929 milioni di Euro del 2014, con un incremento di circa 12,7 milioni. Tale incremento è da imputarsi alla maggior produzione sanitaria già oggetto dei precedenti paragrafi della presente relazione. Si registra nel contempo una minor contribuzione per funzioni rispetto all'esercizio 2014.

Relativamente ai costi di cui all'acquisto di beni si segnala una riduzione di 1,3 milioni; tale riduzione va messa in relazione con l'incremento di oltre 5 milioni di Euro registrato per l'erogazione dei farmaci a gestione diretta (File F), oggetto di successiva analisi, con la riduzione dei costi per l'acquisto di dispositivi medici (circa 6 milioni di Euro) e con l'incremento delle attività erogate. Con riferimento all'acquisto di servizi si conferma la riduzione già segnalata per l'acquisto di beni il cui effetto risulta di circa 3 milioni di Euro, analoghe riduzioni si osservano per le manutenzioni (-1 milione) e per i noleggi (-0,6 milioni di Euro). La riduzione dei costi su evidenziata è stata possibile grazie alle numerose iniziative di riorganizzazione e reingegnerizzazione delle attività di approvvigionamento nonché all'incremento di attività di monitoraggio dei consumi.

Risultano invece stabili i costi relativi al personale dipendente in quanto non si sono riscontrate cessazioni di rapporto di lavoro.

In controtendenza con i dati prima commentati è l'aggregato di cui agli accantonamenti che registra oneri per complessivi 9,830 milioni di Euro contro 7,109 dell'esercizio precedente. Tale incremento è stato determinato dal risconto del contributo assegnato al PTV per il "Giubileo della Misericordia" al fine di far fronte alle spese per il personale - le cui assunzioni si sono realizzate nel 2016 - per oltre 3,4 milioni di Euro; risulta, invece, stabile l'accantonamento per "malpractice" assestato a 4 milioni di Euro. Si segnala invece di rilievo l'accantonamento per premio di Operosità SUMAI, per l'esercizio 2015, premio mai accantonato dal PTV, nonché l'accantonamento relativo alla rivalutazione ISTAT dei contratti in essere in riferimento ai principali servizi.

Risulta rilevante la gestione straordinaria con riferimento agli oneri per i quali sono stati contabilizzati 5,9 milioni di Euro relativi all'accantonamento per premio di Operosità SUMAI per gli esercizi 2008-2014, mai accantonato negli esercizi precedenti, nonché agli accantonamenti relativi alla rivalutazione ISTAT per i principali servizi in essere per gli esercizi precedenti.

Si precisa che il PTV, sotto il profilo quantitativo, contabilizza nel suo bilancio 10,2 milioni di Euro relativi agli oneri relativi ai mutui accesi dall'Ateneo di Tor Vergata per l'edificazione e il completamento dell'ospedale e riaddebitati al PTV secondo disposizioni statutarie. Tale fattispecie risulta essere unica nella Regione Lazio, questo elemento di conoscenza è di particolare importanza nel confronto con i risultati di gestione di altre realtà ospedaliere regionali.

Nell'analisi di seguito riportata vengono esaminati gli aggregati di costo classificati secondo la codifica ministeriale CE anche con riferimento all'esercizio precedente, fermo restando che gli stessi dati economici e correlate azioni intraprese vengono, altresì, valutate sotto il profilo gestionale con riguardo al verbale di concordamento degli obiettivi economici sottoscritto il 15 ottobre 2015 dal Direttore Generale e la Regione Lazio tenuto conto della distinta codifica ivi riportata correlata agli obiettivi economici oggetto dello stesso concordamento (vedi paragrafo "Gli obiettivi economici").

Di seguito vengono analizzati gli aggregati di costi più significativi:

ACQUISTO BENI

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.1	Acquisti di beni	106.257	104.686	-1.571	-1,5%

La spesa per l'acquisto dei beni sanitari e non sanitari si è ridotta dal 2014 al 2015 di circa l'1,5% pari a oltre 1,5 €/mil.

Di seguito si rappresentano in forma tabellare e descrittiva i risultati raggiunti in riferimento alle principali spese per l'acquisto di beni:

Farmaci, sangue ed emocomponenti

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.1.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	52.547	56.779	4.232	7,5%
B.1.A.2	Sangue ed emocomponenti	711	1.003	292	29,1%

L'incremento della spesa per prodotti farmaceutici ed emoderivati - autorizzata dalla Regione Lazio con verbale del 15 ottobre 2015 - è dovuto esclusivamente alla spesa dei farmaci a gestione diretta. Per tale tipologia di farmaci il PTV ha posto particolare attenzione all'alternativa offerta dai farmaci biosimilari - ove presenti -.

In riferimento alla spesa farmaceutica ospedaliera si è registrato un decremento nonostante l'aumento delle attività sanitarie erogate, tramite una razionalizzazione della gestione delle richieste dei reparti.

Si precisa inoltre che per la maggior parte dei fabbisogni di prodotti farmaceutici il PTV si è avvalso delle procedure di gara aggiudicate dalla Centrale Acquisti della Regione Lazio e di una procedura di gara indetta autonomamente dal PTV stesso espletata mediante il Sistema Dinamico di Acquisizione messo a disposizione da Consip S.p.A.

L'incremento della spesa per "Sangue ed emocomponenti" è dovuta all'incremento delle attività sanitarie erogate dal Centro Trasfusionale individuato quale Area di produzione - centro di produzione di emocomponenti. A tal fine si precisa che è intendimento del PTV mettere in campo ogni azione finalizzata ad incrementare le donazioni di sangue e la relativa lavorazione presso il Centro Trasfusionale al fine di razionalizzare tale spesa.

Dispositivi medici

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.1.A.3	Dispositivi medici	51.580	45.654	-5.926	-13,0%
B.1.A.3.1	Dispositivi medici	34.156	32.532	-1.624	-5,0%
B.1.A.3.2	Dispositivi medici impiantabili attivi	5.116	2.108	-3.008	-142,7%
B.1.A.3.3	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	12.308	11.014	-1.294	-11,7%

La spesa per Dispositivi medici si è ridotta complessivamente dal 2014 al 2015 di circa il 13 %, pari a circa 6 €/Mil, nonostante l'incremento delle attività sanitarie erogate nel 2015. Tale riduzione è stata possibile per le seguenti motivazioni:

- attività di approvvigionamento - esito di oltre 30 procedure di gara concluse;
- adesione alle procedure di gara aggiudicate dalla Centrale Acquisti della Regione Lazio;
- espletamento di procedure concorrenziali mediante il MEPA;
- monitoraggio dei consumi dei dispositivi alto-spendenti;
- gestione della liquidazione e pagamento delle fatture in modo tempestivo nel rispetto della normativa;
- istituzione - a far data dal 1 giugno 2015 - di un magazzino per il "ricevimento unificato" dei dispositivi medici in "transito" presso il PTV per la:
 - tracciabilità dei DM in entrata e uscita dal PTV
 - monitoraggio dei DM utilizzati
 - contabilizzazione immediata dell'utilizzo dei DM e contestuale richiesta di reintegro dei DM utilizzati
- per i DM in vitro - introduzione di procedure di verifica e controllo per valutare l'appropriatezza prescrittiva degli esami di laboratorio da parte delle UU.OO. (introduzione dei *reflex test*, blocco temporale della ripetizione degli esami non necessari);
- razionalizzazione e riduzione delle scorte di magazzino per i reagenti;
- rimodulazione delle procedure analitiche ed accorpamento di alcune con conseguente ottimizzazione dei consumi compresi gli emogasanalizzatori da banco.

Beni non sanitari

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.1.B	Acquisti di beni non sanitari	1.071	844	-227	-26,9%

La riduzione della spesa per beni non sanitari è dovuta principalmente a due elementi:

1. Razionalizzazione dei consumi
2. Ottimizzazione delle modalità di acquisizione

I beni afferenti alle voci di bilancio in argomento (a titolo esemplificativo: supporti informatici e cancelleria; materiale di guardaroba, pulizia e convivenza) sono stati acquistati mediante l'utilizzo di procedure concorrenziali espletate mediante MEPA all'esito delle quali il PTV ha sottoscritto contratti di durata non inferiore ad un anno.

Con riferimento al materiale informatico è stata condotta un'analisi sul parco delle attrezzature da ufficio presenti presso il PTV i cui risultati - in termini di razionalizzazione dei consumi - saranno registrati nei prossimo esercizi.

ACQUISTI DI SERVIZI

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2	Acquisti di servizi	88.453	85.601	-2.852	-3,30%
B.2.A	Acquisti servizi sanitari	52.839	51.995	-844	-1,60%
B.2.B	Acquisti di servizi non sanitari	35.614	33.606	-2.008	-6,00%

La spesa per l'acquisto di servizi sanitari e non sanitarie si è ridotta dal 2014 al 2015 di circa il 3,3% pari a circa 3 €/mil.

Di seguito si rappresentano in forma tabellare e descrittiva i risultati raggiunti in riferimento alle principali spese per l'acquisto di servizi:

Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.A.3.4	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - da privato - Medici SUMAI	15.683	16.039	356	2,2%

Per quanto attiene al personale convenzionato, l'incremento dei costi è determinato dalla necessità di utilizzare prestazioni in regime di "plus orario" o di conferire incarichi di sostituzione per continuare a garantire la copertura dei turni assistenziali, per compensare le carenze prestazionali dovute alle assenze del personale medico dirigente SSN, convenzionato e universitario, legate alla maternità o per assenze nel periodo estivo, in particolare sulle aree critiche e di emergenza (Anestesia, Pronto Soccorso, Medicina Nucleare, Medicina TrASFusionale, Ematologia e Diagnostica per Immagini).

È da segnalare che l'utilizzo di personale convenzionato è stato determinato principalmente a seguito della riscontrata difficoltà a conferire incarichi a tempo determinato di sostituzione di personale assente, ben anche autorizzati dalla Regione Lazio, mediante l'utilizzo di graduatorie concorsuali a causa della costante rinuncia, da parte dei candidati ricompresi nelle graduatorie di concorso, all'attivazione dei rapporti contrattuali stessi.

Acquisti prestazioni di trasporto sanitario

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.A.11.4	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - da privato	428	389	-39	10,0%

Il decremento della spesa per i trasporti sanitari è stato possibile a seguito dell'introduzione di una apposita procedura finalizzata alla razionalizzazione dei trasporti sanitari e alla definizione delle regole di attivazione del servizio da parte della Centrale Operativa Trasporti. Negli ultimi mesi del 2015 è stata, inoltre, indetta una procedura di gara finalizzata all'affidamento del servizio ad un singolo operatore i cui risultati saranno registrati nei prossimi esercizi.

Attività libero professionale

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.A.13	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	5.955	5.177	-778	15,0%
B.2.A.13.4	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	306	306	100,0 %
B.2.A.13.6	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	5.955	4.871	-1.084	22,3%

Nell'anno 2015, l'ALPI individuale veniva erogata esclusivamente nelle forme c.d. "allargata" presso gli studi professionali dei medici (ALPI ambulatoriale) ovvero in regime convenzionato presso case di cura private non accreditate in convenzione con il PTV, dato atto che, alla data del 31/12/2015, non risultava ancora concluso il complessivo percorso di internalizzazione dell'ALPI, previsto dal nuovo Regolamento approvato con D.D.G. n. 162/2015.

Nel corso del 2015, la Direzione Sanitaria del PTV ha svolto il processo di ricognizione e verifica degli spazi aziendali da dedicare all'erogazione dell'ALPI, dando avvio alle attività preliminari necessarie ai fini dell'attivazione dell'ALPI interna. Con DDG n. 56/2015 è stata autorizzata la proroga/adeguamento delle autorizzazioni a svolgere l'ALPI ambulatoriale presso gli studi professionali dei medici prevedendo l'avvio del relativo Programma sperimentale previsto dalla Legge n. 189/2012 nonché è stato approvato lo schema-tipo di convenzione aziendale per lo svolgimento dell'attività libero professionale presso gli studi privati dei professionisti collegati in rete, ai sensi di quanto stabilito dall'art. 2 comma 1 lettera b) della medesima L. nr. 189/2012 e sulla base dello schema-tipo di cui al citato Accordo tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano, N. 60/CSR del 13 marzo 2013, garantendo al PTV, tramite apposita clausola (articolo 7, comma 4 e seconda parte del comma 1 dell'articolo 5 dello schema-tipo), la possibilità di recedere da tali convenzionamenti in via unilaterale e in qualsiasi momento, in tutto o in parte, in relazione al graduale percorso di internalizzazione presso i locali del PTV della medesima attività.

Al fine di dare esecuzione alla delibera di cui sopra ed avviare l'Infrastruttura di rete, nel rispetto delle vigenti disposizioni di Legge e Regolamentari, nel corso dell'anno sono state poste in essere le attività preliminari necessarie alla centralizzazione delle agende ed il relativo collegamento al sistema ReCup.

Con D.D.G. n. 162 del 01/04/2015 è stato approvato il nuovo Regolamento del PTV per l'esercizio dell'attività libero professionale intramoenia, nel rispetto delle nuove linee guida regionali, di cui al D.C.A. U00440 del 18 dicembre 2014.

La revisione del Regolamento di cui alla sopra richiamata D.D.G. n. 162/2015 ed il complessivo procedimento di riorganizzazione dell'ALPI e di adeguamento alle nuove disposizioni normative e regolamentari - incluse le necessarie attività di contrattazione sindacale- hanno richiesto un periodo di tempo transitorio per consentire il graduale passaggio al nuovo regime organizzativo senza limitare il diritto allo svolgimento dell'ALPI da parte dei professionisti e garantendo, anche in questa fase di passaggio, la continuità delle possibilità erogative dell'ALPI e della conseguente continuità assistenziale dei pazienti. Pertanto, anche nel 2015 è stata garantita la possibilità di esercizio dell'ALPI al di fuori dei locali del PTV, nei limiti e nelle forme comunque previste dalla vigente normativa in materia: 1) ALPI ambulatoriale presso gli studi professionali dei medici previa sottoscrizione di apposita convenzione tra il medico ed il PTV ai sensi della Legge n. 189/2012 e della vigente regolamentazione del PTV e sulla base dello schema-tipo di convenzione approvato con la sopra richiamata D.D.G. n. 56/2015; 2) ALPI resa presso case di cura private non accreditate in regime di convenzione con il PTV, ai sensi dell'art. 55, comma 1 lett. c) del *C.C.N.L. 1998/2001 e ss.mm.ii. delle Aree della Dirigenza del Servizio Sanitaria*.

Analizzando i dati di attività, si registra, un calo di prestazioni complessivo (-15%), con particolare riguardo ad alcune discipline, quali Endocrinologia, Ortopedia, Pediatria, Ginecologia e Ostetricia, in ragione della "uscita" dal regime intramoenia di alcuni professionisti per passaggio a regime extramoenia ovvero per cessazione delle funzioni assistenziali/strutturazione presso il PTV. Risulta certamente di tutta evidenza che, riferendosi i dati di attività esclusivamente alla fattispecie di ALPI individuale resa al di fuori dei locali del PTV, l'andamento prestazionale non risulta vincolato da logiche di programmazione ovvero problematiche organizzative del PTV, ma dall'eventuale passaggio a diverso regime (Intra/extra ovvero cessazione/nuova strutturazione) dei professionisti.

Rimborsi, assegni e contributi sanitari

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.A.14	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	305	270	-35	13,0%
B.2.A.14.1	Contributi ad associazioni di volontariato	114	100	-14	14,0%
B.2.A.14.5	Altri rimborsi, assegni e contributi	23	32	9	28,1%
B.2.A.14.6	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	168	138	-30	21,7%

La spesa per "Rimborsi, assegni e contributi sanitari" ha subito complessivamente un decremento del 13% pari a circa 0,35 €/Mil.

Si precisa che l'incremento per "Altri rimborsi, assegni e contributi" è dovuto all'addebito da parte degli enti interessati delle visite di controllo richieste dall'amministrazione al personale assente per malattia.

La voce "Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione" è invece dovuta all'addebito registrato all'interno dell'intercompany di prestazioni erogate da altre aziende regionali verso il PTV.

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

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.A.15	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.778	15.361	-417	-2,7%
B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	151	140	-11	-7,9%

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	1	1	0	0,0%
B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	15.554	15.176	-378	-2,5%
B.2.A.15.3.A	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	33	33	100,0%
B.2.A.15.3.B	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	967	767	-200	-26,1%
B.2.A.15.3.C	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	285	295	10	3,4%
B.2.A.15.3.D	Indennità a personale universitario - area sanitaria	14.302	14.044	-258	-1,8%
B.2.A.15.3.F	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	37	37	100,0%
B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	72	44	-28	-63,6%
B.2.A.15.4.C	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	72	44	-28	-63,6%

L'aggregato riporta gli oneri di cui alle "Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie", tra cui il più rilevante per importo risulta essere Indennità a personale universitario - area sanitaria riferita agli oneri addebitati dall'Ateneo di Tor Vergata al PTV per il personale docente strutturato presso il PTV. Si registra una riduzione a causa del pensionamento di alcuni docenti e dalla mancata sostituzione degli stessi.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.A.16	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.690	14.757	67	0,5%
B.2.A.16.1	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	55	35	-20	57,1%
B.2.A.16.3	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	66	107	41	38,3%
B.2.A.16.4	Altri servizi sanitari da privato	14.569	14.614	45	0,3%

La spesa per i Servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria ricomprende le seguenti voci di spesa:

- prestazioni sanitarie erogate dall'(IME) Istituto mediterraneo di ematologia indispensabili per le attività di trapianto delle cellule;
- prestazioni sanitarie erogate dall'Ospedale Pediatrico Bambino Gesù in riferimento alla manipolazione cellulare e alla crioconservazione. Si precisa che nell'ultimo trimestre 2015 è stata avviata un'attività di ricognizione delle prestazioni erogate anche al fine di individuare soluzioni alternative;
- prestazioni sanitarie erogate dalla Casa di Cura Sant'Alessandro. Si precisa che al 31 dicembre 2015 le attività erogate presso la suddetta struttura sono state internalizzate e, quindi, la convenzione con detta Casa di Cura ha cessato i suoi effetti;
- prestazioni sanitarie relative alla PET. Si precisa che alla fine del 2015 è stata indetta apposita procedura di gara i cui effetti saranno registrati alla fine dell'anno 2016;
- servizio di "Ausiliari OSS" - negli ultimi mesi del 2014 il PTV ha sottoscritto il contratto con un nuovo fornitore in esito ad una gara autonoma aggiudicata dal PTV. Nella fase preliminare alla sottoscrizione del contratto il PTV ha condotto una analisi delle modalità di erogazione del servizio finalizzate ad individuare soluzioni riorganizzative per il contenimento della spesa al fine di compensare il maggior costo derivante dall'incremento del costo unitario aggiudicato con il nuovo contratto.

Servizi non sanitari

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.B.1	Servizi non sanitari	34.869	32.777	-2.092	-6,4%
B.2.B.1.1	Lavanderia	2.287	2.136	-151	-7,1%
B.2.B.1.2	Pulizia	5.442	5.248	-194	-3,7%
B.2.B.1.3	Mensa	3.259	3.054	-205	-6,7%
B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	200	192	-8	-4,2%
B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	186	215	29	13,5%
B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	1.773	1.900	127	6,7%
B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	207	171	-36	-21,1%
B.2.B.1.9	Utenze elettricità	7.151	5.468	-1.683	-30,8%
B.2.B.1.10	Altre utenze	2.772	2.684	-88	-3,3%

La spesa per i Servizi non sanitari si è ridotta complessivamente dal 2014 al 2015 di circa il 6,5 % pari a oltre 2 €/Mil. Tale riduzione è stata possibile principalmente per le seguenti motivazioni:

- attività di formazione indirizzata ai DEC e RUP finalizzata a creare le competenze necessarie alla verifica delle forniture e dell'erogazione dei servizi. Tale attività ha riguardato da una parte le modalità di verifica delle prestazioni prodromica alla liquidazione delle fatture emesse dai

fornitori, dall'altra la definizione di procedure di verifica dei livelli di servizio erogati dai fornitori stessi con conseguenti contestazioni e applicazioni di penali;

- con riferimento all'ultimo trimestre del 2015 - rinegoziazione dei contratti ex L. 78/2015 (*spending review*). I RUP dei singoli contratti, con l'ausilio dei DEC, hanno proceduto a rinegoziare le condizioni economiche e quantitative (volumi/attività) dei contratti in essere al fine raggiungere una riduzione di almeno il 5% del valore ei contratti medesimi.

Si ritiene opportuno, inoltre, far presente che:

- con riferimento all'appalto relativo al servizio "Pulizia" negli ultimi mesi del 2014 il PTV ha sottoscritto il contratto con un nuovo fornitore in esito all'adesione ad una gara aggiudicata dalla Centrale Acquisti della Regione Lazio. Nella fase preliminare alla sottoscrizione del contratto il PTV ha condotto una analisi delle modalità di erogazione del servizio finalizzate ad individuare soluzioni riorganizzative per il contenimento della spesa. In particolare il DEC ha proceduto a scorporare dall'appalto gli spazi di competenza di fornitori esterni (es. Magazzini) e a ridurre, ove possibile, la frequenza del servizio (modifica codice colore); tali attività hanno consentito una riduzione su base mensile di €40.000 rispetto ai valori di aggiudicazione della gara centralizzata;
- con riferimento agli appalti relativi ai servizi di "mensa" e "lavanderia" si è registrata una riduzione della spesa più che proporzionale alla riduzione delle giornate di degenza per effetto delle attività svolte dai relativi DEC in riferimento alla verifica delle prestazioni svolte dal fornitore;
- con riferimento al servizio "Servizi trasporti (non sanitari)" si è registrato un incremento dovuto alle attività di trasporto delle sacche di sangue verificatosi a seguito del Decreto del Commissario ad acta della Regione Lazio n. U000207 del 20/06/2014 con il quale il SIMT del PTV è stato individuato quale Area di Produzione Centro di produzione di emocomponenti;
- con riferimento al "servizio smaltimento rifiuti" si è registrato un incremento della spesa dovuto alla chiusura dell'impianto di smaltimento dei rifiuti sanitari pericolosi già gestito da AMA S.p.A.. Tale chiusura ha determinato un incremento dei costi correlati al trasporto di tali rifiuti presso impianti extra-regione. Si precisa, tuttavia, che negli ultimi mesi dell'anno 2015 è stata indetta apposita procedura di gara per l'affidamento del servizio in parola i cui effetti saranno registrati a partire dal secondo semestre del 2016;
- con riferimento alla spesa per "elettricità" la riduzione della stessa è stata possibile a seguito dell'adesione alla Convenzione stipulata da Consip i cui prezzi, per l'anno 2015, erano particolarmente competitivi. Garantendo tempi di pagamento in linea con la normativa vigente è stato possibile uscire dal mercato di salvaguardia;
- per le ulteriori utenze si precisa che il PTV utilizza le Convenzioni Consip in linea con la normativa in materia di razionalizzazione della spesa.

Premi di assicurazione

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.B.1.11	Premi di assicurazione	4.058	4.048	-10	-0,2%
B.2.B.1.11.A	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.897	3.960	63	1,6%
B.2.B.1.11.B	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	161	88	-73	-83,0%

L'andamento dei costi per le polizze assicurative - tra cui, per importanza del rischio assicurato e per l'entità del premio corrisposto, si segnala la polizza assicurativa a copertura del rischio RCT e professionale verso terzi - è stato, nell'anno 2015, tendenzialmente costante rispetto all'anno 2014.

Altri servizi non sanitari

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.2.B.1.12	Altri servizi non sanitari	7.534	7.661	127	1,7%

La spesa per "Altri Servizi non sanitari" ha subito un complessivo incremento di circa 0,13 €/Mil, ricomprende le seguenti voci di spesa:

- servizio di "sterilizzazione" il cui valore ha subito un aumento di circa il 15% per effetto del significativo aumento del numero di attività chirurgiche erogate dal PTV (incremento del numero interventi chirurgici annui sul 2014 pari a circa il 40%);
- servizio integrato di logistica e deposito esterno, servizio prevenzione incendi, servizio di assistenza tecnico programmatica, servizio prenotazioni e incassi, servizi incendi ed emergenza e servizi di archiviazione documenti e dati. Per alcuni di tali servizi nel 2015 sono state avviate nuove procedure di gara autonome (es. servizi incendi ed emergenza) e centralizzata da parte della Regione Lazio (es. CUP);
- servizio di "vigilanza e sicurezza" - negli ultimi mesi del 2014 il PTV ha sottoscritto il contratto con un nuovo fornitore in esito all'adesione ad una gara aggiudicata dalla Centrale Acquisti della Regione Lazio che ha portato ad un incremento dei costi. A seguito dell'attivazione del contratto regionale si è registrato da una parte l'incremento delle tariffe orarie delle GPP (Guardie particolari giurate) e, dall'altra, una redistribuzione del servizio con incremento della presenza del personale dell'appaltatore al fine di garantire elevati livelli di sicurezza.
- servizio di trasporto e manutenzione impianti centralizzati dell'ossigeno. Si precisa che alla fine del 2015 è stata indetta apposita procedura di gara i cui effetti saranno registrati alla fine dell'anno 2016.

Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.3	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	15.173	14.166	-1.007	-7,1%
B.3.A	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.245	7.693	448	5,8%
B.3.B	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	39	137	98	71,5%
B.3.C	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	7.052	5.687	-1.365	-24,0%
B.3.D	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	124	35	-89	-254,3%
B.3.F	Altre manutenzioni e riparazioni	712	614	-98	-16,0%

La spesa per le manutenzioni e riparazioni si è ridotta complessivamente dal 2014 al 2015 di circa il 7 % pari a circa 1 €/Mil. In riferimento a tali manutenzioni con il supporto del Servizio Ingegneria Medica è stata condotta un'attività tecnica finalizzata alla revisione dei contratti di manutenzione sulle apparecchiature elettromedicali esplicitata in:

- ricognizione inventariale delle apparecchiature oggetto dei contratti
- analisi dello storico delle richieste di intervento gestiti nell'ambito del precedente contratto
- analisi dei processi coinvolti con gli utilizzatori
- analisi e verifica delle prestazioni manutentive offerte
- trattativa economica con i fornitori

Si precisa che la spesa per la Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze ricomprende il costo per la manutenzione edile e impiantistica che la società concessionaria degli immobili fattura all'Università che, a sua volta, riaddebita al PTV. È opportuno ricordare che detti oneri sono direttamente contrattualizzati dall'UTV e direttamente gestiti, in termini di coordinamento, controllo e verifica di conformità, dall'Ufficio Tecnico dell'Ateneo tramite i propri RUP e DEC.

Si evidenzia peraltro che, allo stato, non risulta autorizzata la costituzione presso il PTV di un autonomo ufficio tecnico funzionale alla verifica tecnica dell'applicazione del suddetto rapporto contrattuale.

Si evidenzia, altresì, che relativamente agli impianti le attività manutentive sono oggetto del recente appalto aggiudicato dalla Regione Lazio avente ad oggetto Multiservizi tecnologici e fornitura vettori energetici.

Godimento di beni di terzi

COD.	VOCE	2014	2015	Delta	Delta %
B.4	Godimento di beni di terzi	3.343	2.698	-645	-23,9%
B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	1.661	1.678	17	1,0%
B.4.B.2	Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.682	1.020	-662	-64,9%

In riferimento al noleggio di attrezzature sanitarie sono state svolte attività finalizzate a valutare l'utilizzo delle singole apparecchiature. In particolare, con riferimento all'area del Dipartimento di medicina di laboratorio, oltre ad aver indetto apposite procedure di gara per il rinnovo del parco attrezzature, sono state avviate attività finalizzate a valutare l'opportunità di reingegnerizzare alcuni processi con impatto sulla spesa.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto inoltre a meglio classificare gli oneri di cui al godimento di beni di terzi nelle due categorie significative.

In riferimento ai canoni di noleggio dell'Area non sanitaria le acquisizioni avvengono, ove possibile, mediante convenzioni Consip (es. macchine per uffici, autovetture). Nel corso dell'anno 2015 si è proceduto ad una ricognizione delle apparecchiature per ufficio finalizzata ad ottimizzare la numerosità e la tipologia al fine di garantire il soddisfacimento delle esigenze delle singole strutture.

Gli obiettivi economici

Come già anticipato nel presente documento, il PTV in data 15 ottobre 2015 ha sottoscritto con il Sub Commissario al piano di rientro per il Disavanzo Sanitario, Arch. Giovanni Bissoni e con il Direttore Regionale dell'Area Risorse Finanziarie, Dr.ssa Flori Degrassi, un verbale di concordamento.

In particolare è stato richiesto al Direttore Generale di formulare le proiezioni a finire per l'esercizio 2015 rispetto ai dati di previsione inviati in Regione a seguito della nota prot. 701293 GR/11/22 del 17.12.2014, relativamente agli aggregati economici di cui a:

- 1) Personale;
- 2) Prodotti farmaceutici ed emoderivati;
- 3) Altri beni e servizi;
- 4) Medicina specialistica SUMAI;
- 5) Altre prestazioni da privato.

Di seguito vengono riportati di dati economici esposti dal Direttore Generale in detta riunione:

	CE III TRIM 2015	Proiezione aziendale a finire 2015	Consuntivo 2014	Proposta budget 2015	Delta
		A	B	C	A-C
Personale	49.617.062	66.815.437	66.683.029	67.198.150	-382.713
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	43.459.602	57.946.136	52.547.451	50.888.092	7.058.044
Beni e Servizi	89.191.813	120.294.999	124.196.372	123.020.105	-2.725.106
Medicina Specialistica Sumai	12.083.865	16.109.000	15.682.692,41	15.753.170,00	355.830
Altre Prestazioni da Privato	303.982	405.309	427.843	429.921	-24.612
	194.656.324	261.570.881	259.537.387	257.289.438	4.281.443

I suddetti dati economici (delta tra Proiezione aziendale e finire 2015 e Proposta budget 2015) sono stati analizzati e recepiti dalla Regione Lazio.

Nel verbale di concordamento il Direttore Generale si è impegnato a garantire la sostenibilità dei dati economici definiti quale proiezione aziendale a finire con uno scostamento rispetto alla proposta di bilancio 2015 di 4,3 milioni di Euro dovuto all'incremento della spesa per Prodotti Farmaceutici ed

Emoderivati pari a 7 milioni di Euro parzialmente compensato dalla riduzione della spesa per Altri beni e servizi.

Di seguito si forniscono i valori concordati per aggregato economico

Aggregato economico	Concordamento
Personale	66.815.437
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	57.946.136
Beni e Servizi	120.294.999
Medicina Specialistica Sumai	16.109.000
Altre Prestazioni da Privato	405.309
	261.570.881

La complessiva gestione del 2015 ha consuntivato i seguenti risultati rispetto a quanto concordato:

ID	CONTO ECONOMICO	Verbale concordamento	Consuntivo 2015	Differenza
B1	Personale	66.815.437,00	66.886.657,00	71.220,00
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	57.946.136,00	56.779.486,00	-1.166.650,00
B3	Altri Beni e Servizi	120.294.999,00	114.264.312,00	-6.030.687,00
C3.2	Medicina Specialistica Sumai	16.109.000,00	16.038.680,00	-70.320,00
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	405.309,00	391.349,00	-13.960,00
		261.570.881,00	254.360.413,00	-7.210.397,00

È indispensabile ricordare che la valutazione del Direttore Generale avviene esclusivamente sugli aggregati di spesa denominati B1- Personale, B2 – Prodotti farmaceutici ed emoderivati, B3 – altri beni e servizi e C3 - Prestazioni sanitarie (relativamente al costo del personale a convenzione ACN Sumai).

Di seguito si provvede a relazionare sull'esito della gestione dell'esercizio 2015 rispetto a quanto concordato.

Obiettivo B1 – Personale.

Dall'analisi dei costi sostenuti nel 2015 per il personale dipendente si evidenzia che sono stati sostanzialmente rispettati i vincoli economico-finanziari posti dall'obiettivo B1.

Per quanto riguarda il costo del personale dipendente si conferma quanto fissato nel concordamento 2015.

I maggiori costi registrati (pari a circa a €. 71.000,00) sono da imputarsi alle mobilità obbligatorie del personale medico a seguito della riorganizzazione della rete ospedaliera regionale per n. 1 dirigente medico di neurochirurgia dalla RMB - Ospedale Sandro Pertini e di n. 1 dirigente medico di geriatria dal POR INRCA, rispettivamente in ruolo presso il Policlinico Tor Vergata dal mese di luglio e dal mese di settembre.

Il costo del personale universitario strutturato al PTV è rispondente a quanto concordato, tenendo conto della cessazione di n. 19 unità di personale a fronte di n. 10 nuove strutturazioni.

Obiettivo B2 –Prodotti farmaceutici ed emoderivati.

Con riferimento al consuntivo B2 della spesa farmaceutica del 2015 verso il consuntivo 2014, si evidenzia, anche per l'anno considerato, l'incremento di spesa del File F ed una diminuzione della spesa interna, come si evince dalla tabella sottostante.

	2013	% incidenza sul totale della spesa	2014	% incidenza sul totale della spesa	2015	% incidenza sul totale della spesa
Spesa B2 – Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€ 48.486.523		€ 52.547.451		€ 56.779.579	
File F	€ 30.483.510	63%	€ 38.033.647	72%	€ 43.242.790 *	76%
Spesa farmaceutica interna	€ 18.003.013	37%	€ 14.513.804	28%	€ 13.536.696	24%
aumento di spesa B2 2015 vs 2014					8%	
aumento file F 2015 vs 2014					14%	
riduzione spesa interna 2015 vs 2014					7%	

* Il File F è pari al valore dei flussi inviati alla Regione Lazio, al lordo degli abbattimenti per appropriatezza (DRG dei Day Hospital)

La spesa B2 (Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati), è aumentata nel 2015 del +8% rispetto al 2014, mentre la spesa interna è diminuita del 7%.

L'incremento B2 è quindi dovuto esclusivamente ai medicinali dispensati in regime di File F, che nell'anno 2015 è aumentato del +14% rispetto al 2014.

La % di file F 2015 rispetto alla spesa B2 è stata pari al 76%.

Nell'anno 2015 si è assistito ad un aumento dei medicinali dispensati in regime di File F rispetto all'anno precedente (€ 43.242.790 vs € 38.033.647).

Questo incremento è da attribuire alle seguenti specialistiche:

- Dermatologia (+12%, pari a 925.360,95 €),
- Gastroenterologia (+25%, pari a 532.199,20 €),
- Oncoematologia (+14%, pari a 1.396.355,24 €),
- Sclerosi Multipla (+14%, pari a 525.224,46 €),
- Oncologia (+50%, pari a 1.330.956,84 €),
- Malattie Apparato Respiratorio (+22%, pari a 203.283,22 €) e
- Malattie Infettive (+15%, pari a 423.392,66 €).

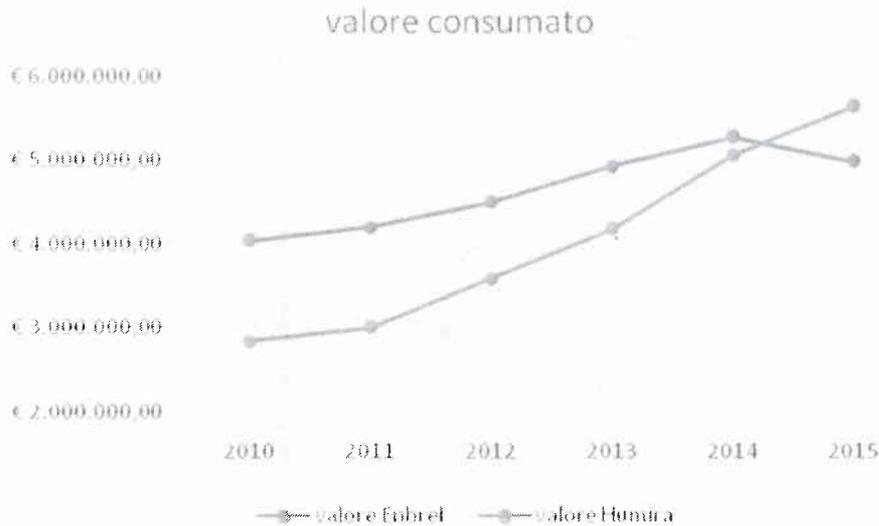
Si riportano di seguito i dettagli 2015 dei centri di costo più alto spendenti sopracitati:

Cdc	DESCRIZIONE CDC	spesa totale	file F	%	spesa interna	%
EMAOMT	U.O.C. ONCOEMATOLOGIA	€ 11.522.076,54	€ 11.248.485,36	97,6%	€ 273.591,18	2,4%
DERDER	U.O.C. DERMATOLOGIA	€ 8.620.647,06	€ 8.574.945,44	99,5%	€ 45.701,62	0,5%
REUREU	U.O.C. MEDICINA INTERNA ED IMMUNOLOGIA ALLERGOLOGIA	€ 5.457.820,16	€ 5.416.758,41	99,2%	€ 41.061,75	0,8%
NEUSCM	U.O.S.D. "CENTRO DI RIFERIMENTO REGIONALE PER LA SCLEROSI MULTIPLA"	€ 4.261.704,36	€ 4.242.408,23	99,5%	€ 19.296,13	0,5%
ONCONC	U.O.S.D. ONCOLOGIA MEDICA	€ 4.595.329,21	€ 4.007.508,53	87,2%	€ 587.820,68	12,8%
MIFMIF	U.O.C. SERVIZIO DI MALATTIE INFETTIVE E DH	€ 3.839.004,11	€ 3.249.891,64	84,7%	€ 589.112,47	15,3%
GASGAS	U.O.C. GASTROENTEROLOGIA	€ 2.869.678,56	€ 2.689.137,54	93,7%	€ 180.541,02	6,3%
MARMAR	U.O.C. MALATTIE DELL'APPARATO RESPIRATORIO	€ 1.284.538,43	€ 1.111.545,31	86,5%	€ 172.993,12	13,5%

In particolare, per la Dermatologia l'aumento è riferito ai farmaci Humira®, Enbrel® e Stelara® per le malattie infiammatorie croniche e Yervoy®, Tafinlar®, per il melanoma e Erivedge® per il K basocellulare; per la Gastroenterologia l'aumento è riferito al farmaco Humira® e Remicade®.

Riguardo l'aumento del consumo di Humira nel 2015, si rappresenta che questo farmaco biologico ha ottenuto via via negli ultimi tempi delle nuove indicazioni terapeutiche. Questo si è riflesso in un

progressivo aumento lineare dei pazienti trattati e quindi dei consumi (tanto nel valore quanto nella quantità consumata) dal 2010 ad oggi, secondo i grafici di seguito riportati:



Il farmaco Humira è stato, peraltro, autorizzato in gastroenterologia anche per il trattamento della colite ulcerosa, indicazione sottoposta a monitoraggio AIFA dalla seconda metà del 2014. Si sottolinea che per la stessa indicazione (sempre sotto monitoraggio AIFA) è approvato anche infliximab, per il quale è stata intrapresa con successo dal PTV l'introduzione del biosimilare nei pazienti naive. La scelta del PTV di introdurre il biosimilare di infliximab (Remsina) ha portato ad un notevole risparmio, quantificabile in € 73.790 per il solo periodo luglio-dicembre 2015.

Nella tabella seguente si riportano i consumi, espressi in numero di fiale, dei reparti utilizzatori. In particolare si evince per il farmaco Humira una diminuzione di 176 fiale nella reumatologia, un aumento di 744 fiale per la gastroenterologia e di 728 fiale per la dermatologia; per il farmaco Enbrel una diminuzione di 1004 fiale della reumatologia ed un aumento di 332 fiale della dermatologia (Enbrel non ha indicazioni per la gastroenterologia).

HUMIRA (fiale) (adalimumab)				
REPARTI	ANNO 2014	ANNO 2015	DIFF. 2015-2014	
REUMATOLOGIA	3766	3590	-176	per < n° pazienti arruolati
GASTROENTEROLOGIA	2252	2996	744	per > n° pazienti arruolati e per estensione indicazioni (colite ulcerosa)
DERMATOLOGIA	3802	4530	728	per > n° pazienti arruolati

ENBREL (fiale) (etanercept)

REPARTI	ANNO 2014	ANNO 2015	DIFF. 2015- 2014
REUMATOLOGIA	7758	6754	-1004
DERMATOLOGIA	10740	11072	332
totale anno	18498	17826	-672

Per la Sclerosi Multipla l'aumento è riferito ai farmaci Gilenya® e Tysabri®,

- per le Malattie Apparato Respiratorio l'aumento si riferisce al farmaco Esbriet®
- per le Malattie Infettive l'aumento si riferisce ai farmaci anti-HIV Truvada®, Eviplera® ed Isentress®
- per l'Oncoematologia si riscontra un aumento nel consumo di Mabthera® (linfomi e LLC), Revlimid® (mielomi, linfomi e sindromi mielodisplastiche), Velcade® (mielomi), Vidaza® (LMA, SMD, LMMC) e Sprycel® e Tasigna® (LMC)
- per l'Oncologia si rileva un aumento del consumo dei farmaci biologici per K Mammella (Herceptin®) e K Colon (Avastin®, Erbitux®), K Prostata (Zytiga) e K Polmonare (Alimta®, Tarceva®, Nexavar®)

La Reumatologia, invece, ha leggermente diminuito i propri consumi del 4% (per un valore pari a - 206.804,30 €) per diminuzione del numero di pazienti arruolati.

Nel contesto di risparmio sulla spesa farmaceutica, si segnala che è stato favorito l'utilizzo dei medicinali biosimilari, condividendo con i clinici, a partire dal mese di giugno c.a., delle nuove schede prescrittive per i fattori di crescita eritropoietici e granulocitari (G-CSF) ed inserendo il biosimilare di infliximab, farmaco utilizzato per la cura di malattie infiammatorie croniche intestinali e per la psoriasi. In particolare, le schede prevedono per i pazienti naive l'utilizzo del medicinale a miglior costo/indicazione autorizzata, sulla base dei prezzi in DPC schematizzati dalla Regione Lazio. L'erogazione del medicinale a più alto rapporto costo/indicazione può essere consentita solo per pazienti in continuità terapeutica o a fronte di circostanziata relazione medico-scientifica. Nei grafici seguenti sono rappresentati i risultati ottenuti per i fattori crescita della linea rossa e della linea bianca prima e dopo l'inserimento delle schede di richiesta motivata.

consumo epoetina primo semestre 2015



■ epoetina alfa ■ epoetina zeta biosimilare

consumo epoetina secondo semestre 2015



■ epoetina alfa ■ epoetina zeta biosimilare

consumo G-CSF primo semestre 2015



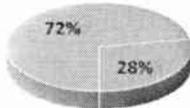
■ lenograstim ■ filgrastim biosimilare

consumo G-CSF secondo semestre 2015



■ lenograstim ■ filgrastim biosimilare

consumo G-CSF ottobre-dicembre 2015



■ lenograstim ■ filgrastim biosimilare

Obiettivo B3 -Altri beni e servizi

In riferimento ai beni e servizi, e fermo restando quanto già rappresentato in precedenza, si evidenziano le principali attività che hanno consentito la riduzione della spesa nell'anno.

ATTIVITÀ APPROVVIGIONAMENTO

Nel 2015 sono state aggiudicate n. 10 procedure di gara ad evidenza pubblica (di cui 9 per la fornitura di dispositivi medici e 1 per la fornitura di soluzioni infusionali) avviate nel corso degli anni 2013/2014 il cui valore di aggiudicazione complessivo annuo è superiore a € 3.500.000,00 con un risparmio di oltre € 1.300.000,00 sui valori posti originariamente a base di gara.

Nel contempo, nel corso del 2015 il PTV ha proceduto all'indizione e aggiudicazione di oltre 20 procedure il cui valore complessivo annuo posto a base di gara è stato di oltre 15 milioni di euro; per tali procedure si è registrato un risparmio di oltre un milione di euro.

Delle suddette procedure avviate e concluse nell'anno 2015, più della metà sono relative alla fornitura di dispositivi medici (per un importo annuo di aggiudicazione pari a € 4.000.000,00); 3 sono relative alla fornitura di farmacia per un importo annuo di aggiudicazione superiore a € 5.000.000,00); 3 sono relative ad appalti di servizi di cui una per service di laboratorio, una per il servizio assicurativo, la restante per la manutenzione di arredi.

Alle suddette procedure vanno ad aggiungersi:

- oltre 25 procedure indette nel 2015 che saranno aggiudicate nel 2016, per un valore complessivo annuo posto a base di gara superiore a € 29 milioni. Tra tali procedure è ricompresa la gara per i Dispositivi Medici di gastroenterologia espletata dal PTV in forma aggregate per conto anche dell'IFO, INMI, ASL Roma E - ora ASL Roma 1- nonché la procedura per l'acquisizione di DM per ortopedia in corso di espletamento dall'ASL Roma F;
- 2 procedure di gara aggiudicate rispettivamente dalla Centrale Acquisti della Regione Lazio e dall'A.O. San Camillo Forlanini che saranno recepite dal PTV nel corso del 2016 per un importo annuo complessivo superiore a € 2.000.000,00;
- le procedure di gara in economia avviate e concluse nell'anno 2015 ed espletate, nel rispetto della normativa vigente, mediante lo strumento MEPA messo a disposizione da Consip il cui valore complessivo è stato di circa 1.000.000,00.

Si precisa che il PTV ha inoltre aderito a due procedure di gara (Dispositivi medici di Neurochirurgia e Dispositivi medici per Maxillo Facciale) espletate dalla A.O. San Camillo Forlanini in forma aggregata in corso di aggiudicazione e ha manifestato l'interesse a partecipare alle procedure che saranno indette in forma aggregata dalle Aziende sanitarie afferenti all'Area di Aggregazione n. 2 di cui al DCA 369 del 2015.

Focus sugli acquisti di prodotti farmaceutici

Con specifico riferimento alla fornitura di prodotti farmaceutici il PTV ha recepito gli esiti delle gare regionali aggiudicate nel 2013 e nel 2014 valide anche per l'anno 2015. Per i restanti prodotti farmaceutici non ricompresi nelle suddette procedure il cui valore annuo è pari a € 11.000.000,00 è stata aggiudicata una procedura aperta espletata nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione (SDA) di Consip. Sono state avviate le procedure negoziate - ai sensi dell'art. 57 comma 2 lettera b) del D.Lgs. 163 del 2006 - per l'acquisizione di prodotti coperti da brevetto, nonché la procedura in economia espletata mediante il MEPA che si concluderanno nel 2016.

INFORMATIZZAZIONE DELLA GESTIONE DEI DISPOSITIVI MEDICI

Con riferimento alla fase di gestione contrattuale è stata avviata una importante attività di informatizzazione dei dispositivi medici gestiti con la modalità del conto deposito e del conto visione.

È stato istituito un ufficio per il "ricevimento unificato" deputato a monitorare i dispositivi medici in entrata presso il PTV gestiti con le suddette modalità (conto deposito e conto visione). In particolare tale ufficio, presso cui gli operatori del mercato hanno l'obbligo di transitare, consente al PTV di "tracciare" tutti i dispositivi "in entrata/in transito/in uscita". Il sistema ad oggi in uso presso il PTV si pone l'obiettivo di garantire la tracciabilità dei dispositivi medici dal momento in cui gli stessi entrano nella disponibilità del personale della Fondazione fino al momento dell'utilizzo - per il caso di

dispositivi medici in conto deposito - ovvero al momento dell'uscita degli stessi dai locali del PTV - per il caso di dispositivi medici in conto visione non impiantati -.

Tale procedura permette, inoltre, di trasmettere agli operatori economici la richiesta di reintegro del materiale utilizzato dal PTV nonché l'emissione dell'ordine prodromico all'emissione della fattura contestualmente alla registrazione dell'utilizzo del materiale stesso garantendo una sensibile riduzione del costo del procedimento amministrativo e incrementando l'efficienza e l'efficacia dei processi del PTV.

Tale procedura è stata avviata per i dispositivi medici relativi alle seguenti discipline: Chirurgia Vascolare, Maxillo facciale, Radiologia Interventistica, Protesi mammarie.

Per i Dispositivi medici specifici delle discipline sanitarie non ancora gestiti con la modalità sopra descritta, è stata comunque svolta una azione di sensibilizzazione finalizzata a gestire tempestivamente - dal punto di vista contabile - i dispositivi medici impiantati.

Le azioni sopra descritte hanno consentito di registrare una riduzione della spesa per dispositivi medici gestiti in conto deposito di circa euro 2.000.000,00 che va ad aggiungersi ai risparmi ottenuti a seguito dell'espletamento di procedure di gara.

Come anticipato nei precedenti paragrafi nell'ultimo trimestre dell'anno 2015, a seguito dell'emanazione della normativa in materia di rinegoziazione dei contratti ai sensi del Decreto Legge 19/06/2015 n. 78, convertito in Legge 6/08/2015 n. 125, la Direzione Aziendale del PTV ha provveduto a organizzare specifici eventi formativi - realizzati, tra gli altri, da docenti dell'Università degli Studi di Roma Tor Vergata - e riunioni di profilo operativo con l'Ufficio del Provveditorato e con il personale interessato (RUP e DEC dei vari contratti in essere), dedicate all'analisi della citata normativa in materia di spending review nonché, contestualmente, delle disposizioni del Codice degli appalti concernenti compiti/responsabilità dei RUP e DEC impegnati in via diretta negli adempimenti previsti dalle menzionate disposizioni di razionalizzazione della spesa.

In tale prospettiva operativa - consistente nella specifica formazione/aggiornamento degli operatori del Provveditorato e dei RUP e DEC direttamente impegnati negli adempimenti di cui all'articolo 9-ter del citato Decreto Legge 19/06/2015 n. 78 - la Direzione Aziendale ha quindi proceduto, con specifica delibera del Direttore Generale inviata ai destinatari della stessa, alla "ricognizione con contestuale conferma, sostituzione e integrazione delle nomine dei Responsabili del procedimento e dei Direttori dell'esecuzione del contratto presso il PTV", trasmettendo, altresì, a detti DEC e RUP, per gli adempimenti conseguenti, oltre alla normativa in argomento, il DCA n. 451/2015 recante "Approvazione dell'atto di indirizzo in materia di rinegoziazione dei contratti ai sensi del D.L. 19 giugno 2015, n.78, convertito con modificazioni legge 6 agosto 2015, nr 125" e richiamando l'esigenza, nel caso di eventuale e motivata impossibilità di ridefinizione degli assetti negoziali con gli attuali contraenti, di dare comunque espresso conto delle opzioni alternative (adesione a convenzione

quadro/affidamento diretto) ricercate e valutate con le modalità e nei presupposti richiamati dalla Regione nelle predette linee guida.

Come previsto dalla legge si è pertanto proceduto a richiedere alla ditte affidatarie di forniture e servizi la riduzione del valore complessivo dell'appalto in misura pari al 5% agendo sui volumi/quantità e sui prezzi unitari di aggiudicazione, anche in maniera combinata come previsto dalla norma.

Obiettivo C - Prestazioni da privato - assistenza specialistica ambulatoriale ACN SUMAI.

Per quanto attiene al personale specialista ambulatoriale si conferma la riduzione dei costi nonostante comunque la necessità di utilizzare ore di "plus orario" e l'attivazione di incarichi di sostituzione per continuare a garantire la copertura dei turni assistenziali, delle assenze del personale medico, sia con rapporto di dipendenza che con rapporto di tipo convenzionale, legate alla maternità o per assenze nel periodo estivo, in particolare sulle aree critiche e di emergenza.

Altre attività di particolare rilevanza

Al fine di fornire ulteriori informazione di attività ad alto valore aggiunto effettuate nell'esercizio 2015 in allegato alla presente relazione si riportano specifici documenti descrittivi delle stesse:

1. Sintesi attività SPP - Tutela della Sicurezza e della Salute dei Lavoratori - 2015;
2. La certificazione del sistema di gestione per la qualità della Fondazione Policlinico Tor Vergata;
3. Azioni positive del Nucleo Esecutivo del Sistema di Garanzia;
4. Sperimentazioni Cliniche;
5. Attività di formazione ed eventi ECM;
6. Processo di budgeting;
7. Indice tempestività dei pagamenti

Sintesi attività SPP - Tutela della Sicurezza e della Salute dei Lavoratori - 2015

Area di Attività	Dettagli 2015	Note
Composizione Staff SPP	1 Responsabile SPP 6 Addetti SPP*	* di cui uno in forza al servizio di Medicina del Lavoro
Valutazione dei Rischi D.Lgs. 81/08	<p>Raccolta dati</p> <ul style="list-style-type: none"> - monitoraggio ed analisi degli infortuni - monitoraggi ambientali - ricerche e raccolta documentazione interna ed esterna sopralluoghi <p>Analisi dati</p> <p>Elaborazione di proposte di misure</p> <ul style="list-style-type: none"> - coordinamento di riunioni aziendali con i soggetti coinvolti - Coordinamento relazioni con i RLS <p>Relazioni sindacali</p> <p>Pianificazione</p> <p>Monitoraggio</p>	<p>Revisione e aggiornamento della Valutazione del Rischio specifico relativo a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - atti terroristici; - condizioni lavori particolari; - tutela lavoratrici madri; - impianti di servizio; - ambienti confinati o a sospetto rischio di inquinamento; - attrezzature di lavoro; - armi da fuoco; - atmosfere esplosive; - atmosfere iperbariche; - specifici prodotti e farmaci pericolosi (ad es. Vericonazolo, Anyosime); - cadute da scale e predellini; - Rischio Biologico - Ebola; - Trasporto campioni biologici; - Stress Lavoro Correlato aree RUM, DAIG, DBA; - Ipertermia; - Magneto-terapia. - Radiazioni Ottiche Artificiali non coerenti - Rischio scariche elettrostatiche - Rischio da stress correlato all'utilizzo delle tecnologie informatiche - tecno stress - Rischio presenza sostanze psicoattive (Servizio di Tossicologia) - Processi di analisi near miss (ad es. evento DBA-finestra vasistas) <p>Visite Ispettive</p> <p>Nel 2015:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 27/05/2015 Sopralluogo SPreSAL F.F. Asl Roma B - Presso UOSD Servizio Immuno Ematologia e Medicina Trasfusionale . <p>Nel mese di Giugno 2015 lo</p>



Area di Attività	Dettagli 2015	Note
		SPRESAL ASL RM B ha effettuato presso il SPP un sopralluogo per la valutazione della attività di prevenzione dello Stress Lavoro correlato, con acquisizione di documentazione.
Gestione Documento di Valutazione dei Rischi DVR (D.Lgs. 81/08, artt. 17 e 28)	Aggiornamento annuale 6 sezioni 177 allegati 215 pagine (solo la parte generale) N.B.: Gli accessi al DVR sono regolati da 1 Istruzione Operativa	Nel corso del 2015 il DVR è stato aggiornato il 5/11/2015 Più integrazione documentazione ad ogni variazione del processo lavorativo (soggetti, materiali, apparecchiature, etc.)
Gestione Documento Unico di Valutazione dei Rischi da Interferenza (DUVRI, D.Lgs. 81/08, art 26)	Nel 2015: <ul style="list-style-type: none"> o 63 soggetti esterni esaminati o 9 DUVRI emanati o 74 documenti di sicurezza elaborati o 2 Aggiornamento DUVRI per proroga di contratto o 4 incontri di coordinamento a distanza o 5 incontri di coordinamento in presenza 	Dal 2009: 384 soggetti esterni esaminati 159 soggetti che richiedono l'applicazione completa dell'art. 26 225 soggetti che richiedono solo l'applicazione dell'art. 26 47 riunioni di coordinamento in presenza 117 riunioni di coordinamento a distanza 811 documenti di sicurezza compilati 15 incontri per aggiornamento DUVRI
Revisione e redazione Procedure aziendali esterne al SPP	Nel 2015 le procedure redatte e validate con il contributo dell'UOC SPP sono: <ol style="list-style-type: none"> 1. "Procedura di Gestione del Carrello per l'Emergenza" 2. "Decontaminazione strumenti chirurgici: modalità per il corretto uso di ANIOSYME DD1" 3. "Emocoltura" 4. Gestione effetti personali 	Dal 2007: 95 analisi di documentazione procedurale

Area di Attività	Dettagli 2015	Note
	5. Inserimento Accessi Venosi PICC e Mid-Line	
Consulenze e pareri su rischi e misure	<p>22 pratiche seguite nel 2015 di consulenza specifica:</p> <ul style="list-style-type: none"> - valutazione dell'intensità dei campi elettromagnetici emessi dall'apparecchiatura di Ipertermia Oncologica - Valutazione campi elettromagnetici in reparto "Magneto-terapia" - valutazione conformità di attenuazione dei camici piombiferi - rimozione straordinaria nido vespe - valutazione guanti Rx utilizzati in radiologia interventistica - near miss caduta finestra vasistas DAIG - verifica cause guasto con produzione di fumo di lampada neon centro trasfusionale - valutazione collocazione apparecchiatura radiogena presso endoscopia digestiva - segnalazione disagio da temperatura e ventilazione c/o UTN - richiesta SPP_IST-24 e informazioni circa la modalità di smaltimento escreti contaminati da Ganciclovir. - VdR UOSD Medicina Trasfusionale - SIMT Laboratorio - Servizio Preparazione Emoderivati - Richiesta adeguamento accessibilità postazione di lavoro e tecnologie informatiche - Idoneità del guanto in lattice Biosafe PF Plus, del quale è stata segnalata la caratteristica di rompersi facilmente già dal momento di indossarli 	

Area di Attività	Dettagli 2015	Note
	<ul style="list-style-type: none"> - Errore trascrizione ed invio informazioni circa un infortunio di un dipendente a INAIL - Aggiornamento VDR Fumo in ambienti dove sono assistiti pazienti psichiatrici con comportamento tabagista. - Aggiornamento VdR e misure di prevenzione e protezione Rischio Lattice - Aggiornamento VdR Diagnostica per Immagini, specificatamente a Radiologia Interventistica - Aggiornamento vdr Organizzazione dell'orario di lavoro in turni - Aggiornamento VdR profilo lavorativo "Ecografista" - Aggiornamento VdR MMC in Risonanza Magnetica - Aggiornamento VdR Scariche Atmosferiche 	
Attività di Informazione Sicurezza sul lavoro (D.Lgs. 81/08, art. 36)	<p>Aggiornamento:</p> <p>Al 31-12-2015, risultano attivi 62 Info SSL, tutti aggiornati alla versione di aprile 2015 che contempla un aggiornamento dei contenuti, sia nella parte generale che in quella locale.</p> <p>Documenti disponibili nella rete Intranet aziendale (sezione Sicurezza nei luoghi di lavoro),</p> <ul style="list-style-type: none"> - Guida al Servizio del SPP <p>66 documenti di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 7 moduli - 6 istruzioni operative - 19 piani di evacuazione - 8 note informative - 2 procedure operative standard - 23 schede di sicurezza di detergenti e disinfettanti in uso presso il PTV) e materiale didattico riguardanti la sicurezza sul lavoro. <ul style="list-style-type: none"> • Avvertenze: adeguamento continuo; nuovi allestimenti; • 220 planimetrie di sicurezza; • Sono stati attivati un indirizzo di servizio (spp.informa@ptvonline.it) e una mailing-list (lista.sicurezza@ptvonline.it), come strumenti 	

Area di Attività	Dettagli 2015	Note
	per facilitare la diffusione di informazioni via email	
Formazione Sicurezza sul lavoro – (D.Lgs. 81/08, art. 37)	Dal mese di novembre 2014 si è avviato il percorso formativo a Distanza "Formazione Dirigenti" con il supporto della società Informa che ha curato gli aspetti di erogazione del corso dalla piattaforma e-learning come da delibera D.G.445 del 12 luglio 2013. A fine 2015 hanno concluso il percorso formativo 58 dirigenti	Dal 2005 al 31-12-2015 181 edizioni di corsi di formazione SSL 4.932 presenze 835 ore d'aula 12.714, 4 crediti ecm. Inoltre sono state erogate attività di addestramento specifico all'utilizzo di presidi e/o macchinari.
Gestione Emergenze non sanitarie	<p>Nel 2015:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 214 interventi della Squadra addetta all'emergenza - 346 Verifiche condizioni di affollamento Pronto soccorso - 120 Verifiche presidi antincendio mensa - 7 Prove impianti antincendio - 811 ripristini sigilli vie di esodo - 1664 Verifiche stato dotazione armadi antincendio - 365 Verifiche funzionamento presidi elisuperficie - 450 Interventi chiamata paziente-infermiere - 220 planimetrie revisionate - 73 movimenti eliportuali 	<p>1 automezzo attrezzato antincendio e attrezzature per emergenza neve</p> <p>33 armadi per attrezzatura antincendio</p> <p>895 estintori, di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 610 estintori a polvere • 270 estintori a CO2 • 12 estintori a polvere carrellati (di cui 2 in Elisuperficie) • 1 estintore carrellato a CO2 • 2 estintori schiumogeni in Elisuperficie <p>248 Idranti, di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2 colonne idrante esterne • 246 manichette
Coordinamento delle attività radioprotezionistiche	<p>Applicazione d.lgs. 230/95 e ssmiii</p> <ul style="list-style-type: none"> - 61 apparecchiature con sorgenti radiogene censite e sottoposte ai controlli periodici previsti dalla normativa (il 09/02/2015 è stato rilasciato il N.O.: della brachiterapia con protocollo n° 0010073/2015) - 32 norme interne di protezione e sicurezza delle apparecchiature RX - 7 apparecchiature sorgenti di campi magnetici - 18 sorgenti non sigillate utilizzate in Medicina Nucleare (la ASL RM B ha rilasciato il nulla osta (prot. 0010073/2015 del 09/02/2015 e prot. PTV n° 4220/2015 del 16/02/2015): - 6 radioisotopi utilizzati in forma liquida nel 	<p>In coordinamento e collaborazione con Esperto Qualificato e con Medico Autorizzato</p> <ul style="list-style-type: none"> - A gennaio 2015 la Commissione di Radioprotezione si è riunita per valutare la riclassificazione del personale esposto - A marzo 2015 si è valutato l'intensità dei campi elettromagnetici dell'apparecchio di magnetoterapia presso l'UOC di Medicina Fisica e

Area di Attività	Dettagli 2015	Note
	<p>Laboratorio RIA - Taratura PET: 68Ge in forma sigillata</p> <ul style="list-style-type: none"> - 625 lavoratori classificati (di cui 187 classificati in A, 430 classificati in B e 8 classificati Non Esposti con precauzione di dosimetro) - 10.685 presidi dosimetrici consegnati/ritirati con frequenza mensile (20 UU.OO.) nell'anno 2015 (di cui 612 dosimetri non pervenuti, 2139 dosimetri non ritirati, 88 dosimetri pervenuti in ritardo e 5 smarriti) - 4 avvertenze dedicate revisionate: - • Impiego diagnostico in vivo di radioisotopi - • Cosa fare in caso di allagamento in medicina nucleare - • Cosa fare in caso di incendio in medicina nucleare - • Cosa fare in caso di spandimento radioattivo in medicina nucleare 	<p>Riabilitativa di supporto alle degenze</p> <ul style="list-style-type: none"> - A Marzo a seguito della nuova collocazione del servizio di Ipertermia Oncologica presso la Torre 6 4° piano est stanza A76, è stata disposta un'indagine ambientale finalizzata a verificare l'intensità dei campi elettromagnetici generati dall'apparecchiatura e le conseguenti misure di protezione da adottare - A giugno l'EQ ha cominciato a valutare la conformità di attenuazione dei camici piombiferi utilizzati in Diagnostica per Immagini. Successivamente si procederà a valutare quelli presso Emodinamica, Sala Operatoria e Gastroenterologia
<p>Prevenzione e gestione delle infestazioni animali negli ambienti di lavoro</p>	<p>Nel 2015:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 30 interventi specifici di Contrasto della presenza di insetti alati, striscianti e animali indesiderati - 864 punti di controllo 	<p>L'attività di controllo viene svolta da una stazione di controllo dislocata ogni 250 mq circa di superficie attiva. I contenitori sono disposti prevalentemente sui contro soffitti (95%) in quanto particolarmente a rischio di colonizzazione</p>
<p>Sistema di Gestione della Salute e Sicurezza Lavorativa Aziendale (D.Lgs. 81/08, art. 30)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Emissione dell'Istruzione Operativa "Utilizzo delle finestre a Vasistas" 	<ul style="list-style-type: none"> - 23 ISTRUZIONI OPERATIVE - 11 NOTE INFORMATIVE - 3 PROCEDURE OPERATIVE STANDARD - 4 Avvertenze (tutte dedicate a Medicina Nucleare) - 1 Diagramma di flusso relativa alla scheda processo SP 02 - 45 moduli SPP - Proseguire il percorso come da delibera del 03 agosto 2011 n° 333 relativamente all'adozione di un sistema di gestione integrato Qualità e Sicurezza. - Dal 2013 il PTV sta partecipando ai lavori

A

Area di Attività	Dettagli 2015	Note
		<p>della commissione INAIL nell'ambito del progetto "La gestione della salute e sicurezza nelle Aziende Sanitarie pubbliche attraverso l'adozione di modelli gestionali ed organizzativi in attuazione dell'art. 30 del D.lgs. 81/08 s.m.i." cofinanziato dal Ministero della Salute, dalla Regione Lazio e dall'INAIL.</p> <p>- L'INAIL premia con un "sconto" denominato "oscillazione per prevenzione", le Aziende operative da almeno un biennio che eseguono interventi per il miglioramento delle condizioni di sicurezza e di igiene nei luoghi di lavoro, in aggiunta a quelli ivi previsti dalla normativa in materia.</p>

La certificazione del sistema di gestione per la qualità della Fondazione Policlinico Tor Vergata

Il Sistema di Gestione per la Qualità della Fondazione Policlinico Tor Vergata è certificato da aprile 2010. Tra i molteplici strumenti a disposizione, per garantire la gestione per la qualità, il Policlinico ha scelto la certificazione di parte terza a norma UNI EN ISO 9001:2008.

Il certificato è stato rilasciato dal KIWA-CERMET, Ente certificatore accreditato Accredia il quale, a sua volta, è membro di organismi internazionali ed è entrato a far parte di accordi di mutuo riconoscimento per l'accreditamento delle certificazioni di Sistemi di Gestione per la Qualità sul mercato europeo ed internazionale.

Nella scelta dell'Ente certificatore il Policlinico Tor Vergata ha posto particolare attenzione alla professionalità dei valutatori, richiedendo loro, attraverso prescrizioni rigorose, competenze specifiche relative all'area da valutare. Inoltre l'Ente ha dovuto garantire per tutte le verifiche un responsabile unico del gruppo di Audit, con documentata esperienza pluriennale, sia come responsabile di gruppi di audit sia per il lavoro espletato in Aziende sanitarie pubbliche.

La realizzazione del progetto di certificazione del Policlinico Tor Vergata, Azienda con una struttura molto complessa in progressiva realizzazione, è iniziata partendo da singole Unità Operative. Ottenute le singole certificazioni inizialmente programmate, il lavoro è stato finalizzato al conseguimento di nuove certificazioni, mentre si mettevano in atto le necessarie attività per il mantenimento di quelle ottenute.

Nel 2007 erano 12 le strutture certificate all'interno del Policlinico Tor Vergata.

Nel marzo 2008 si è arrivati ad adottare una documentazione unica di sistema, comune a tutte le Unità Operative, certificate e da certificare; in particolare è stata curata l'emissione del Manuale della Qualità e l'elaborazione delle Procedure di Sistema di Gestione per la Qualità, tutto ideato per conseguire la certificazione della Fondazione nel suo complesso.

Nel marzo 2009 si è provveduto all'unificazione di tutte le attività di Audit svolte dall'Ente certificatore, relative a nove delle dodici Unità Operative certificate e ciò ha avuto lo scopo di consentire una valutazione globale da parte dell'Ente certificatore di tutte le Unità come sistema e di ottenere, quindi, l'emanazione di un certificato riferito al Policlinico, con l'elenco delle 12 Unità Operative certificate.

Nel marzo 2010 sono state inserite con successo nell'iter di certificazione la Direzione Amministrativa e la Direzione Infermieristica e delle Professioni Sanitarie, con il conseguente riconoscimento della certificazione di "parte terza" del Policlinico Tor Vergata.

Nel marzo 2011 la certificazione del Policlinico Tor Vergata è stata confermata ed estesa all'U.O.C. Malattie Apparato Respiratorio, all'U.O.S.D. Medicina del Lavoro, al Programma Aziendale di Assistenza legale/assicurativa agli operatori ed alla struttura erogatrice del

Servizio -Sistema di Garanzia, alla Gestione del Rischio Clinico, al Settore Sperimentazioni Cliniche ed alla Segreteria del Comitato Etico Indipendente.

Nel marzo 2012 il Policlinico Tor Vergata ha ottenuto conferma della certificazione che è stata estesa all'U.O.C. Innovazione, Sviluppo, Pianificazione Strategica e Controllo Direzionale ed all'U.O.S.D. Centro di Riferimento Regionale per la Sclerosi Multipla.

Nell'aprile del 2013 la certificazione del Policlinico Tor Vergata è stata rinnovata ed estesa alla UOC Cardiochirurgia e alla U.O.S.D. Servizio di Nutrizione Clinica, Terapia Parenterale e Anoressia Nervosa.

Nell'aprile del 2014 il Policlinico Tor Vergata ha ottenuto la conferma della certificazione che è stata estesa UOC Stroke Unit ottenendo la singola certificazione per 23 Unità Operative con il coinvolgimento di oltre 700 operatori.

Nell'aprile del 2015 il Policlinico Tor Vergata ha ottenuto la conferma della certificazione e nell'aprile del 2016 il Policlinico Tor Vergata ha ottenuto il rinnovo della medesima certificazione.

Per consentire al personale l'acquisizione dei principi fondamentali della qualità, è stato attivato un programma di formazione, che prevede la frequenza di corsi articolati su due livelli.

Il primo è rivolto a tutto il personale del Policlinico Tor Vergata, perché la qualità sia intesa come concreta opportunità di continuo miglioramento (la prima edizione del corso risale a novembre 2006; sono state erogate finora 19 edizioni e formate oltre 600 persone); il secondo livello vuole creare all'interno dell'Azienda un gruppo di professionisti, scelti tra tutte le professionalità presenti nella struttura (medici, biologi, infermieri, amministrativi), in grado di gestire le attività di "audit interno" sui Sistemi di Gestione per la Qualità.

Il campo di applicazione del Sistema di Gestione per la Qualità della Fondazione PTV Policlinico Tor Vergata è:

"Progettazione ed erogazione di servizi e prestazioni sanitarie di diagnosi e cura, in regime ambulatoriale, di ricovero ordinario e di Day Hospital, nelle strutture di Medicina di Laboratorio, Ematologia, Anatomia ed Istologia Patologica, Malattie Infettive, Cardiochirurgia, Stroke Unit, Farmacia Ospedaliera, Medicina Trasfusionale, Oncologia Medica, Medicina del Lavoro, Nutrizione Clinica Terapia Parenterale e Anoressia Nervosa, Centro di Riferimento Regionale per la Sclerosi Multipla.

Progettazione ed erogazione di attività di governo di Direzione Generale, Amministrativa, Sanitaria e Infermieristica e delle Professioni Sanitarie.

Progettazione ed erogazione di attività formative accreditate E.C.M. "Educazione Continua in Medicina".

Progettazione ed erogazione di attività del Comitato Valutazione Sinistri.

Erogazione di attività di Gestione del Rischio Clinico, Gestione Sanitaria del Blocco operatorio”.

Azioni positive del Nucleo Esecutivo del Sistema di Garanzia

Questo Policlinico, proprio in virtù della particolare attenzione rivolta fin dall'origine della sua attivazione ai propri pazienti, al fine di offrire agli stessi ed ai propri operatori una struttura di riferimento e supporto, nonché di assistenza e consulenza per tutti gli aspetti legati alla professione sanitaria, medica e non, ha istituito un “Sistema di Garanzia per la tutela dei Cittadini e delle Professioni Sanitarie” nell'ambito del quale è operante sin dall'anno 2005 il “Nucleo Esecutivo” costituito in collaborazione con la Facoltà di Giurisprudenza e la Scuola di Specializzazione delle Professioni Legali dell'Università Tor Vergata, con funzioni istruttorie e se del caso transattive, deputato ad esaminare le richieste risarcitorie e decidere le modalità di gestione delle stesse, nonché valorizzare i sinistri rientranti nella franchigia, sulla base di apposito parere medico legale elaborato dal medico legale del PTV, ovvero vagliare le proposte transattive condotte dalla Compagnia di assicurazioni per i sinistri sopra franchigia. Il “Nucleo Esecutivo” del sistema di garanzia offre un diretto strumento di supporto operativo in ordine:

- all'individuazione delle attività che generano contenziosi;
- all'individuazione delle aree di criticità (sia dal punto di vista organizzativo che da quello tecnico-professionale).

In particolare i principali obiettivi perseguiti dal Nucleo Esecutivo del Comitato di Garanzia sono:

- l'adozione di strumenti di prevenzione e di miglioramento della qualità dei processi assistenziali, per la tutela dei cittadini e degli operatori sanitari.
- Formazione di tutti gli operatori sul piano tecnico, professionale e organizzativo.
- Adozione, da parte del PTV, di efficaci protocolli per una gestione trasparente, corretta e sollecita degli eventi negativi.
- Coadiuvare il Risk Manager per una implementazione delle attività di *Clinical Risk Management*;
- Interfacciare la Compagnia di Assicurazioni per una migliore gestione congiunta dei sinistri denunciati;
- Favorire i contatti con i legali di controparte per una migliore gestione dei sinistri gestiti «in proprio»;
- Favorire l'abbattimento del «fondo rischio» aziendale.

Al riguardo, tra le iniziative intraprese dal Nucleo esecutivo - atte ad assicurare una migliore e più efficiente gestione dei sinistri sia in termini di “valutazione e prevenzione del rischio clinico” che in termini di “risparmio economico” - si è realizzata e consolidata già nel corso del 2009 quella di prevedere in termini di appalto un obbligo per la Compagnia Assicurativa e per il Broker, di una “gestione condivisa” tra gli stessi ed il Nucleo Esecutivo, di gran parte dei sinistri, espressamente selezionati in ragione della complessità della fattispecie, ovvero, dell'entità del danno stimato ovvero, ancora, della tipologia dello stesso. La suddetta iniziativa di “gestione condivisa” ha prodotto nel tempo il duplice effetto di:

- governare “le quote di risarcimento” concesse ai danneggiati;

- governare gli "importi" che la Compagnia Assicurativa pone "a riserva" sin dall'apertura del sinistro e che annualmente incidono direttamente sulla quantificazione del premio annuo lordo.

Il PTV, per il tramite del Nucleo Esecutivo ha proseguito nell'anno 2015 l'attività (già avviata negli anni 2012 e 2013 e 2014), di gestione diretta dei sinistri con importo rientrante nella franchigia di polizza, che vengono in tal modo sottratti alla "gestione" da parte della Compagnia di Assicurazione, con il duplice scopo di salvaguardare e recuperare il rapporto fiduciario con il paziente/utente e di tutelare l'immagine del Policlinico e dei propri operatori, nonché di ridurre conseguentemente i tempi di "gestione" dei sinistri "minori". Il Nucleo Esecutivo del Sistema di Garanzia gestisce, in tutte le sue fasi, le richieste risarcitorie che lo stesso Nucleo quantifica di valore rientrante nella franchigia, intrattenendo contatti con la controparte sino alla conclusione transattiva/giudiziale.

Si è passati, nel corso degli anni, da una franchigia di € 10.000,00 ad una di € 180.000,00, applicata dal 01/07/2012 sino al 31/12/2013 e, successivamente, all'esito di gara europea, ad una polizza, sempre con la Compagnia AM Trust (peraltro unica ad aver presentato offerta in sede di gara) contenente una franchigia di € 250.000,00 per gli anni 2014 e 2015. Più tecnicamente, non trattasi di una vera e propria franchigia, bensì di una S.I.R. (*self insurance retention*) che impone una gestione diretta del sinistro di valore ricompreso in € 180.000,00 prima e in € 250.000,00 poi, con tutte le conseguenze di tipo amministrativo, contabile, sanitario e medico legale che ne derivano.

Una franchigia così alta ha reso ancora più importante il ruolo del Sistema di Garanzia e del Nucleo Esecutivo, che si è arricchito di ulteriore potenzialità, divenendo il fulcro essenziale per poter "condurre in proprio" una gestione positiva ed oculata dei singoli sinistri.

A partire dal 2012 e per tutto l'anno 2013 e 2014 è stata portata avanti una riorganizzazione del Sistema di Garanzia per garantire:

- Maggiore sviluppo di interventi preventivi e/o correttivi;
- Maggiore connessione con la struttura del Risk Management;
- Ottimizzazione delle procedure di gestione dei sinistri;
- Sviluppo, in collaborazione con l'Ateneo e la Scuola di Specializzazione per le Professioni Forensi, di una "rete organizzativa" per la gestione diretta dei sinistri e la tutela degli operatori;
- è stata introdotta, senza oneri, la figura del "Ricevitore Qualificato", a supporto diretto per gli aspetti prettamente legali del Nucleo Esecutivo;

Al Nucleo Esecutivo compete il coordinamento e la gestione di tutte le fasi dell'attività istruttoria dei sinistri, agli esiti della quale viene determinata:

- a) la gestione "in proprio" da parte del PTV;
- b) la gestione "congiunta" con l'assicurazione;

c) la gestione "in proprio" da parte della compagnia assicuratrice.

Nell'ipotesi di gestione in proprio il PTV, anche per il tramite dei professionisti esterni, provvede a gestire direttamente il sinistro in tutte le sue fasi, intrattenendo contatti con l'utente sino alla conclusione (transattiva o giudiziale) della vicenda e, se del caso, provvedendo alla liquidazione degli eventuali danni riconosciuti, attingendo le relative somme da apposito capitolo del proprio bilancio. Inoltre:

- decide le "strategie" da adottare, esaminando i profili sanitari o legali, tenendo anche conto delle posizioni assunte dalla controparte;
- provvede a fornire al liquidatore indicazioni sulla gestione delle trattative;
- valuta eventuali responsabilità del personale coinvolto e/o della struttura, informando delle conclusioni istruttorie l'interessato;
- decide eventuali ulteriori approfondimenti istruttori, tenendo conto delle osservazioni della Direzione Sanitaria e del Risk Manager.

Si forniscono i seguenti dati relativi al numero dei sinistri/casi trattati dal Nucleo Esecutivo nel corso dell'anno 2015, ai fini di una concreta rappresentazione delle attività dello stesso:

- n. 67 nuovi casi/ricieste risarcitorie
- n. 31 casi denunciati alla Compagnia AM-TRUST in quanto valutati al di sopra della SIR;
- n. 34 casi non denunciati alla Compagnia perché valutati al di sotto della SIR- gestione diretta del Nucleo Esecutivo;
- circa n. 72 sinistri già "aperti" negli anni precedenti e riportati a all'attenzione del Nucleo Esecutivo per approfondimenti istruttori;

Si elencano di seguito anche le problematiche/criticità trattate e le conseguenti attività poste in essere nel corso dell'anno 2015:

- Attività di valorizzazione dei sinistri, con implementazione del Servizio di Medicina legale (e visite dei pazienti presso il PTV) e successiva quantificazione dei danni in sede di Nucleo Esecutivo;
- Gestione diretta dei sinistri, anche per il tramite del Ricevitore Qualificato, con formalizzazione di proposte transattive (anche in sede di mediazione);
- Supporto ai fini della definizione del capitolato di polizza e della formalizzazione delle nuova polizza assicurativa;
- Gestione dei rapporti con il *broker* e con la nuova compagnia assicurativa;

- Interfacciare la Compagnia di Assicurazioni per una migliore gestione congiunta dei sinistri;
- Consenso informato e gestione delle cartelle ambulatoriali;
- Sequestri di cartelle cliniche;
- Richieste di documentazione clinica;
- Procedure di mediazione (definizione di nuovi protocolli per la partecipazione del PTV);
- Problematiche relative alle attività svolte dai medici in formazione specialistica;
- Attività di formazione, partecipazione a convegni/seminari in materia di responsabilità professionale;
- Miglioramento della comunicazione e dei rapporti con il *Risk Manager* e con il Sistema di Gestione del Rischio clinico e coadiuvare il *Risk Manager* per una implementazione delle attività di *clinical risk management*;
- Individuazione di criticità organizzative, giuridiche e medico legali e conseguente supporto garantito agli uffici/operatori aziendali interessati.
- Favorire l'abbattimento del fondo rischi aziendale;

È, altresì, evidente che l'elevato numero dei sinistri gestiti direttamente (quale conseguenza dell'innalzamento della SIR), come già per l'anno 2014, ha comportato un notevole aggravio di attività istituzionale a carico delle strutture Amministrative del PTV – in primis il Dipartimento Affari Istituzionali, Generali e Giuridico Amministrativi, che cura direttamente i rapporti con il Broker, le Compagnie di Assicurazione, gli Studi Legali nonché cura interamente la fase istruttoria dei sinistri dando esecuzione ad ogni decisione di carattere amministrativo assunta dal Nucleo Esecutivo.

Inoltre, corre l'obbligo segnalare che il complesso delle attività poste in essere dal Nucleo Esecutivo e dal competente settore dell'Amministrazione del PTV rientra nell'ambito del più complessivo processo di implementazione che la Regione Lazio – Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria – ha avviato nel corso dell'anno 2014 con l'emanazione nel luglio 2014 delle "Linee Guida per l'attività di gestione dei sinistri da responsabilità medico/sanitaria", volta a dare omogeneità a tutte le attività in materia da parte delle diverse aziende sanitarie del Lazio, e che comporta una serie di adempimenti in capo ai singoli Comitati Aziendali (Nucleo Esecutivo al PTV) ed alle Amministrazioni di carattere amministrativo e contabile. Detto processo è proseguito nel 2015 con l'emanazione di puntuali circolari esplicative della citata regolamentazione e con una capillare azione di monitoraggio del contenzioso.

Sperimentazioni cliniche

Il Settore Gestione Amministrativa delle Sperimentazioni Cliniche Profit, disciplina gli aspetti economici ed organizzativi connessi alle sperimentazioni cliniche, agli studi osservazionali e agli studi interventistici legati all'utilizzo di presidi diagnostici e biotecnologici innovativi.

Nel 2015 sono stipulati e deliberati:

- n. 35 contratti con Promotore Profit su 72 valutati dal CEI nel 2015
- n. 4 contratti con Promotore no-Profit su 12 valutati dal CEI nel 2015
- n. 5 contratti di servizio su 5 prese atto del CEI nel 2015

Nel 2015 sono stati stipulati e deliberati:

- n. 15 contratti con Promotore Profit valutati dal CEI nel 2014
- n. 1 contratto con Promotore no-Profit valutato dal CEI nel 2014

Nel 2015 l'ufficio sperimentazioni cliniche ha richiesto al Bilancio emissione di fatture per un importo totale ed incassato di € 1.283.318,69 e € 17.000,00 per la stesura e gestione contratti.

Nel 2015 sono chiusi ed archiviati n. 44 studi con relativa comunicazione allo sperimentatore.

Attività di formazione ed eventi ECM

Negli ultimi anni si è andata sempre più diffondendo, a livello internazionale ed anche in Italia, la consapevolezza che la gestione e l'organizzazione dei servizi sanitari pubblici debbano avere tra i principi fondamentali la garanzia e la promozione della qualità dei servizi e delle cure erogate.

Educazione Continua in Medicina è l'insieme delle iniziative formative finalizzate all'aggiornamento e al miglioramento del livello qualitativo della professionalità degli operatori sanitari. Ogni operatore della sanità deve raccogliere un certo numero di crediti formativi entro un periodo di tre anni.

Anche per il triennio 2014 - 2016 i crediti ECM sono 150 (50 crediti annui - min. 25 max 75).

Ad oggi il **PTV è Provider Standard** riconosciuto dalla Commissione Nazionale, in grado di erogare crediti formativi ECM per tutte le professioni sanitarie sul territorio nazionale (accreditamento nazionale) per le seguenti tipologie di formazione:

- ✓ FORMAZIONE RESIDENZIALE
- ✓ FORMAZIONE SUL CAMPO
- ✓ FORMAZIONE A DISTANZA

In ragione di ciò, attraverso azioni correttive è stato aggiornato tutto il sistema qualità ECM (SCHEDE PROCESSO - progettazione e approvazione/erogazione e DIAGRAMMI DI FLUSSO; MODULI DI REGISTRAZIONE E GUIDA AL SERVIZIO) e semplificate procedure e documentazione ECM, tutto disponibile sulla rete INTRANET aziendale e sul sito PTVONLINE, distinguendo le diverse tipologie di corsi.

Il Centro ECM è certificato fin dal 2004, dunque le attività di certificazione sono state già messe a regime ed hanno permesso di delineare delle procedure secondo sistemi di qualità, recependo le direttive del Ministero della Salute/Agenas e applicandole alla realtà del PTV.

Questo ha portato ad un miglioramento nella gestione amministrativa dei corsi e nei rapporti con l'utenza (interna ed esterna), attraverso azioni correttive nel tempo effettuate.

Tutto ciò ha reso il sistema ECM più organizzato ed efficiente.

Per ciò che concerne le attività formative svolte nell'anno 2015 dal PTV come Provider, per la gestione dei corsi ECM, si è provveduto ad attivare, replicare, accreditare, gestire e liquidare le seguenti iniziative formative:

ECM		
TOTALE CORSI	TOTALE edizioni	TOTALE personale formato
26	47 (RES+FSC)	1518
10 PFA rivolti a personale dipendente PTV, 16 EVENTI rivolti anche a personale esterno		

CONFRONTO TRA IL PROGRAMMATO ED IL REALIZZATO:

7 EVENTI EFFETTIVAMENTE EROGATI RISPETTO AGLI 11 PROGRAMMATI NEL PIANO FORMATIVO
= ovvero 63 %.

19 EVENTI EROGATI FUORI PIANO

Obiettivi formativi inseriti nel piano:

10	epidemiologia - prevenzione e promozione della salute con acquisizione di nozioni tecnico-professionali (10)
2	linee guida - protocolli - procedure (2)
18	contenuti tecnico-professionali (conoscenze e competenze) specifici di ciascuna professione, di ciascuna specializzazione e di ciascuna attività ultraspecialistica. malattie rare (18)
7	la comunicazione efficace interna, esterna, con paziente. la privacy ed il consenso informato (7)
28	implementazione della cultura e della sicurezza in materia di donazione trapianto (28)
5	principi, procedure e strumenti per il governo clinico delle attività sanitarie (5)
3	documentazione clinica. percorsi clinico-assistenziali diagnostici e riabilitativi, profili di assistenza - profili di cura (3)
1	applicazione nella pratica quotidiana dei principi e delle procedure dell'evidence based practice (ebm - ebn - ebp) (1)

Obiettivi formativi fuori piano:

12	ASPETTI RELAZIONALI (LA COMUNICAZIONE INTERNA, ESTERNA, CON PAZIENTE) E UMANIZZAZIONE DELLE CURE
19	MEDICINE NON CONVENZIONALI: VALUTAZIONE DELL'EFFICACIA IN RAGIONE DEGLI ESITI E DEGLI AMBITI DI COMPLEMENTARIETA'
6	LA SICUREZZA DEL PAZIENTE. RISK MANAGEMENT
16	ETICA, BIOETICA E DEONTOLOGIA
14	ACCREDITAMENTO STRUTTURE SANITARIE E DEI PROFESSIONISTI. LA CULTURA DELLA QUALITA'
21	TRATTAMENTO DEL DOLORE ACUTO E CRONICO. PALLIAZIONE
27	SICUREZZA NEGLI AMBIENTI E NEI LUOGHI DI LAVORO E PATOLOGIE CORRELATE

MOTIVAZIONI SCOSTAMENTO:



In corso d'anno si è riscontrata una maggiore esigenza formativa in varie aree sanitarie ritenute critiche, in particolare Risk Management , medicine non convenzionali e responsabilità sanitaria.

RILEVAZIONI STATISTICHE SU QUALITA' PERCEPITA:

RILEVANZA

Non rilevante	0,14%
Poco rilevante	0,56%
Abbastanza rilevante	5,58%
Rilevante	31,64%
Molto rilevante	62,08%
AR+R+MR	99,30%
TOTALE VOTI	1416

QUALITA'

Scarsa	0,14%
Mediocre	0,42%
Soddisfacente	5,23%
Buona	39,69%
Eccellente	54,52%
S+B+E	99,44%
TOTALE VOTI	1416

EFFICACIA

inefficace	0,07%
Parzialmente efficace	0,78%
Abbastanza efficace	6,00%
Efficace	31,36%
Molto efficace	61,79%
AE+E+ME	99,15%
TOTALE VOTI	1416

Interventi correttivi ed integrativi volti al miglioramento della qualità dell'offerta formativa futura:

1. Diversificazione dell'offerta formativa in termini di orario per aumentare l'accesso ai corsi;
2. Incrementare il numero delle edizioni per facilitare la partecipazione;
3. Suddividere i pacchetti formativi in moduli autonomi per agevolare la partecipazione.

ATTIVITA' FORMATIVE E MISSIONI

Si è provveduto alla gestione dei Corsi di Formazione sia presso il PTV sia presso alcune strutture esterne al Policlinico gratuiti o con la corresponsione di rimborsi vari.

CORSI NON ECM ANNO 2015		
TOTALE CORSI ESTERNI	TOTALE CORSI INTERNI	TOTALE personale formato
121	4	559

Sistema di Gestione Rischio Clinico

Il Sistema di Gestione del Rischio Clinico (SGRC), è stato istituito presso la Fondazione PTV Policlinico Tor Vergata con Delibera del Direttore Generale n. 162 del 6 aprile 2009, di pari oggetto "Provvedimento di istituzione ed organizzazione del Sistema Gestione Rischio Clinico all'interno della Fondazione PTV Policlinico Tor Vergata".

Nel corso dell'anno 2015 il Sistema di Gestione del Rischio Clinico del PTV è stato completamente rinnovato nelle sue modalità operative. In virtù della rilevanza e numerosità degli obiettivi di rischio clinico che la Regione Lazio ha fissato per l'anno 2015, per promuovere la cultura del rischio anche attraverso uno strutturato processo formativo specifico in materia, il PTV ha avviato un'indagine di mercato volta ad individuare il progetto formativo più aderente alle esigenze del PTV in tema di Rischio Clinico, che ha affidato a Federsanità - Anci, con delibera n. 115 del 5 marzo 2015 di pari oggetto " Provvedimento in merito all'affidamento diretto del progetto formativo a favore di Federsanità - Anci.

Attraverso il progetto formativo applicato, è stato raggiunto quindi l'obiettivo di :

- Formare personale idoneo a governare i processi di miglioramento organizzativo volti alla riduzione del rischio clinico, con il Corso di Formazione "GESTIONE DEL RISCHIO NELLE STRUTTURE SANITARIE, UN MODELLO PER LE REGIONI E LE AZIENDE SANITARIE" aprile-maggio 2016,;
- Creare un gruppo di esperti facilitatori in grado di consentire la diffusione delle buone pratiche cliniche e della cultura del rischio e del lavoro di gruppo
- Definire un team di verificatori capaci di monitorare periodicamente gli indicatori individuati e le azioni correttive implementate.

Ad aprile 2015 è stata infatti effettuata una selezione psico-attitudinale del personale sanitario del Policlinico Tor Vergata a seguito della quale il gruppo selezionato è stato sottoposto a specifica formazione per il ruolo di facilitatore, nel mese di aprile e maggio, con espletamento di esame finale e individuazione di n. 27 facilitatori.

A maggio, con Deliberazione del Direttore Generale n. 216 del 28.5.2015 è stato approvato l'esito della selezione effettuata per l'individuazione della figura del facilitatore ed è stato nominato un "Coordinamento Gruppo Facilitatori", composto da tre facilitatori, per seguire a tempo pieno l'applicazione del modello coordinando l'intero gruppo di facilitatori, sotto la supervisione del Risk Manager.

Il coordinamento facilitatori, recependo le indicazioni del modello promosso da Federsanità Anci, provvede capillarmente ad effettuare Audit a seguito delle segnalazioni ricevute secondo la "Procedura per la organizzazione ed esecuzione degli Audit organizzativi e dell'analisi delle cause profonde a seguito di evento indesiderato" emessa il 31.07.2015. Lo scopo che intende perseguire la

procedura è quello di offrire una metodologia organizzativa e progettuale per l'esecuzione di Audit, da porre in essere al verificarsi di un evento indesiderato quale ad esempio:

- ✓ Evento sentinella
- ✓ Richiesta risarcitoria
- ✓ Segnalazione di operatori (incident reporting)

Alla ricezione delle segnalazioni viene avviato un processo interno di Auditing con la partecipazione delle professionalità coinvolte nell'evento indesiderato e la proposizione delle azioni di miglioramento.

In particolare da giugno 2015 il PTV ha adottato a livello aziendale il Modello per la gestione del rischio in ambito sanitario promosso appunto da Federsanità-Anci che da diversi anni ha sperimentato e realizzato in aziende sanitarie ed ospedaliere italiane un sistema innovativo per la gestione del rischio che ha prodotto risultati oggettivi ed è certificabile da Ente Terzo.

A luglio è stata effettuata la "Fotografia del Rischio" del PTV mediante verifica diretta su campo ad opera dei 27 facilitatori secondo le indicazioni del modello adottato a seguito della quale sono state promosse specifiche attività. In particolare, ad ottobre, è stata promossa un'attività svolta in sala operatoria che ha l'obiettivo di valutare l'aderenza degli operatori sanitari alle norme igienico-sanitarie, nonché comportamentali che nella letteratura vengono indicate quali appropriate rispetto al setting clinico-assistenziale della seduta operatoria. Il metodo e lo strumento utilizzato a tale fine, è stato l'osservazione diretta da parte di coppie di facilitatori, nella fase pre, intra e post operatoria. Lo strumento utilizzato è stato una check-list comportamentale, fornita da Federsanità-Anci. La check-list presenta una divisione temporale della seduta operatoria con la presenza di campi che valutano sia i comportamenti degli operatori sia il rispetto di norme comportamentali appropriate. Tale attività è stata avviata nel mese di Ottobre 2015 ed è terminata nel mese di dicembre 2015. Dai risultati analizzati è stata evidenziata la necessità di attività correttive e di miglioramento a breve, medio e lungo termine con azioni di modifica strutturale e attività formativa rivolta al personale del Blocco Operatorio.

La terza fase per ottenere la certificazione del PTV in base al modello per la gestione del rischio in ambito sanitario, è già stata avviata a Dicembre 2015 e prevede la verifica della presenza dei requisiti verticali e trasversali del Modello in ogni UU.OO.CC.

Nel corso del 2015 è stata quindi modificata, rispetto all'anno 2014, l'articolazione Aziendale del SGRC della Fondazione PTV Policlinico Tor Vergata sia a livello organizzativo che funzionale. Attualmente il Sistema di gestione del Rischio clinico del PTV prevede la presenza delle seguenti figure che cooperano per l'attività di gestione del rischio:

- Risk Manager
- Segreteria Amministrativa
- Coordinamento Gruppo Facilitatori
- 24 Facilitatori di diverse figure professionali specialisti in varie Discipline

Inoltre l'attività formativa è stata rafforzata attraverso il Corsi di:

- CORSO "FORMARE FORMANDO" OTTOBRE - (formazione facilitatori) Novembre 2015;
- CORSO CARTELLA CLINICA - (formazione segnalatori) 9-11 Novembre 2015

Il Sistema di Gestione rischio Clinico nel corso dell'anno 2015, ha provveduto inoltre all'implementazione delle Raccomandazioni Ministeriali, in tema di gestione del rischio e sicurezza delle cure. In fieri la adozione della Raccomandazione n.14 inerente la terapia antineoplastica. Sono state ultimate ed adottate le Raccomandazioni Ministeriali su:

- VALUTAZIONE E GESTIONE DELLE SEGNALAZIONI (SGRC_POS02) OTTOBRE 2015.

Il sistema di Gestione Rischio Clinico è certificato con il Sistema di Qualità secondo le Norme/Direttive UNI EN ISO 9001:2008 con l'Ente certificatore CERMET, dal 4 maggio 2011.

Processo di budgeting

Il 15 giugno 2015 con DDG 358 è stato approvato il Piano della Performance 2015-2017.

Il Piano è un documento programmatico triennale in cui, in coerenza con le risorse assegnate, sono esplicitati gli obiettivi, gli indicatori ed i target e sono definiti gli elementi fondamentali su cui si baserà poi la misurazione, la valutazione e la rendicontazione della performance.

Il Piano si colloca nel quadro più generale del ciclo di gestione della performance, finalizzato all'attuazione di principi di miglioramento della qualità dei servizi offerti, di crescita delle competenze professionali, di valorizzazione del merito, di trasparenza dei risultati e delle risorse impiegate per il loro perseguimento, individuando gli indirizzi e gli obiettivi strategici e operativi e definendo gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance della Fondazione Policlinico Tor Vergata nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale, compatibilmente con le risorse disponibili, e i relativi indicatori.

Con Decreto del Presidente della Regione Lazio, vengono assegnati al Direttore Generale gli obiettivi da raggiungere, alla verifica dei quali è subordinata la permanenza nella carica. In ragione della necessità di favorire un processo di reale deployment delle responsabilità; in relazione alla numerosità ed articolazione dei predetti obiettivi, vengono raggruppati in base al carattere amministrativo o sanitario dei medesimi e assegnati alla Direzione e all'Unità Operativa competente con la responsabilità relativamente alle azioni da porre in essere per il loro raggiungimento.

Il PTV inoltre sottopone ad attenta valutazione tutte le ulteriori direttive provenienti dalla Regione Lazio con particolare riferimento alla Umanizzazione e ai Livelli Essenziali di Assistenza.

Dagli obiettivi strategici agli obiettivi operativi

E' stato adottato il regolamento che disciplina il Sistema di misurazione e valutazione della performance e dei risultati, nel quale si descrive il processo di misurazione della performance organizzativa e individuale, che si articola nelle seguenti fasi:

- a) Assegnazione degli obiettivi e compilazione delle relative schede;
- b) Monitoraggio della performance;
- c) Verifica e redazione delle schede di valutazione.

L'assegnazione degli obiettivi costituisce il risultato dell'attività di programmazione, la Direzione Aziendale procede all'assegnazione degli obiettivi individuati ai Dirigenti Responsabili. La fase di assegnazione degli obiettivi si concretizza con la compilazione della Scheda obiettivi e con la condivisione con i singoli Dirigenti.

La Direzione Aziendale, i Direttori Dipartimento, i Direttori di U.O.C. i Responsabili di UOSD e i titolari di programmi, effettuano il monitoraggio costante dell'andamento delle unità operative, anche attraverso le informazioni fornite dal sistema di reporting aziendale, al fine di attivare le azioni finalizzate al miglioramento della performance.

Coerenza con la programmazione economico-finanziaria e di bilancio

Il collegamento e l'integrazione tra la pianificazione della performance, la programmazione economico-finanziaria e il bilancio rappresentano elementi di particolare attenzione nell'ambito del nuovo assetto del PTV. In particolare quattro sono gli aspetti rilevanti:

- a) coerenza dei contenuti;
- b) coerenza del calendario con cui si sviluppano i due processi;
- c) coordinamento degli attori e delle funzioni organizzative rispettivamente coinvolte;
- d) integrazione degli strumenti di reportistica e dei sistemi informativi a supporto dei due processi.

Nel corso del 2015, a seguito delle attività di programmazione, sono state predisposte le singole schede con gli obiettivi da assegnare ai Direttori delle UOC, ai Responsabili delle UOSD e ai Titolari di Programma Aziendale: 67 schede per le unità sanitarie, oltre alle schede per i Dirigenti Amministrativi. Gli obiettivi, gli indicatori ed i target sono stati individuati partendo dagli obiettivi assegnati al Direttore Generale dalla Regione Lazio, in seguito analizzati e "ribaltati" alle unità operative per competenza.

L'attività di contrattazione del budget, per le unità operative sanitarie, si è svolta in riunioni Dipartimentali a cui hanno partecipato tutti i Responsabili delle unità operative individuate; la calendarizzazione delle riunioni è stata articolata su diversi giorni e durante le riunioni sono state distribuite, analizzate e commentate le singole schede con i Responsabili. Recepite le osservazioni, anche nei giorni successivi, sono state messi in atto i necessari, opportuni approfondimenti per singola unità operativa.

Apportate le eventuali modifiche, emerse a seguito della contrattazione, la Direzione Aziendale ha dato seguito all'assegnazione degli obiettivi individuati attraverso il formale invio della Scheda di Budget così come deliberata nel Piano della Performance.

I direttori di UOC, i responsabili di UOSD e i titolari di programmi aziendali hanno condiviso con i dirigenti non apicali ed il personale del comparto appartenente alla propria struttura gli obiettivi, i connessi indicatori e i risultati attesi che sono stati utilizzati per la misurazione della performance organizzativa della struttura.

Durante il corso dell'anno è stato effettuato un costante monitoraggio degli obiettivi assegnati, attraverso la trasmissione trimestrale dell'andamento degli indicatori individuati nelle Schede di Budget a tutti i responsabili. Alla fine dell'anno, effettuato l'ultimo monitoraggio, i risultati raggiunti sono stati comunicati ai Responsabili e discussi nelle successive riunioni Dipartimentali.

Le schede e la relativa documentazione è stata trasmessa all'OIV per la verifica della correttezza dei processi di valutazione.

Per i Dirigenti Amministrativi, la fase di assegnazione degli obiettivi viene formalizzata attraverso la compilazione dell'apposita sezione contenuta nella Scheda Obiettivi a seguito della condivisione con i singoli Dirigenti. Il sistema consente di stilare una graduatoria delle performance organizzative e individuali, distinta per i dirigenti e per i dipendenti, per l'attribuzione selettiva del premio annuale incentivante. L'OIV ha il compito di verificare che le graduatorie derivanti dalle valutazioni espresse rispondano effettivamente a quanto stabilito dalla normativa di riferimento. A tal fine l'OIV redige una relazione ed esprime un parere di congruità. Successivamente a tale parere, l'Amministrazione procede all'assegnazione degli incentivi economici e di carriera.

Indice tempestività dei pagamenti

In sede di relazione è opportuno rappresentare tramite l'indice di tempestività dei pagamenti la bontà delle azioni organizzative poste in essere al fine di ridurre e migliorare i tempi di liquidazione delle fatture. In particolare l'indice di tempestività dei pagamenti per l'esercizio 2015 registra 55,02 giorni per il pagamento delle fatture contro 67,92 dell'anno precedente.

Ulteriori informazioni

In allegato alla presente Relazione è fornito il Modello LA (Allegato 1).



Fondazione PTV Policlinico Tor Vergata

Relazione sulla Gestione Esercizio 2015

Allegato 1- MODELLO LA

1

MODELLO LA - 2015		CODICE AZIENDA		120920		VALORI IN MIGLIAIA DI EURO E SENZA SEGNO									
Codice LA	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze inasistenze	Altri costi	Totale	
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari									
	Allegato 1														
A1101	ALL 1 - ONERI SOSTENUTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE													0	
A1102	ALL 1 - ONERI SOSTENUTI PER SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI													0	
A1103	ALL 1 - ONERI SOSTENUTI PER ALTRI ONERI DI GESTIONE													0	
A1999	Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

1

Allegato 2 - Mobilità intraregionale		Importo
A2101	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS SANIT COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - ATTIVA	
A2102	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS SANIT COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - PASSIVA	
A2201	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE - ATTIVA	
A2202	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE - PASSIVA	
A2203	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVA	41.109
A2204	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE FARMACEUTICA - PASSIVA	
A2205	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVA	36.167
A2206	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE SPECIALISTICA - PASSIVA	1.079
A2207	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE TERMALE - ATTIVA	
A2208	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE TERMALE - PASSIVA	
A2209	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - ATTIVA	
A2210	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - PASSIVA	
A2211	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE TERR AMBULATORIALE E DOMICILIARE - ATTIVA	
A2212	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE TERR AMBULATORIALE E DOMICILIARE - PASSIVA	
A2213	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE TERR SEMIRESIDENZIALE - ATTIVA	
A2214	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE TERR SEMIRESIDENZIALE - PASSIVA	
A2215	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE TERR RESIDENZIALE - ATTIVA	
A2216	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE TERR RESIDENZIALE - PASSIVA	
A2217	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE PROTESICA - ATTIVA	
A2218	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS DISTRETTUALE PROTESICA - PASSIVA	
A2301	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS OSPEDALIERA - ATTIVA	89.634
A2302	ALL 2 - MOBILITA' INTRAREG PER ASS OSPEDALIERA - PASSIVA	

Allegato 3 - Mobilità interregionale		Importo
A3101	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS SANIT COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - ATTIVA	
A3102	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS SANIT COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - PASSIVA	
A3201	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE - ATTIVA	
A3202	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE - PASSIVA	886
A3203	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVA	
A3204	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE FARMACEUTICA - PASSIVA	2.262
A3205	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVA	
A3206	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE SPECIALISTICA - PASSIVA	
A3207	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE TERMALE - ATTIVA	
A3208	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE TERMALE - PASSIVA	
A3210	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - ATTIVA	
A3211	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - PASSIVA	
A3212	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE TERR AMBULATORIALE E DOMICILIARE - ATTIVA	
A3213	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE TERR AMBULATORIALE E DOMICILIARE - PASSIVA	
A3214	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE TERR SEMIRESIDENZIALE - ATTIVA	
A3215	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE TERR SEMIRESIDENZIALE - PASSIVA	
A3216	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE TERR RESIDENZIALE - ATTIVA	
A3217	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE TERR RESIDENZIALE - PASSIVA	
A3218	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS DISTRETTUALE PROTESICA - ATTIVA	
A3301	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS OSPEDALIERA - ATTIVA	8.662
A3302	ALL 3 - MOBILITA' INTERREG PER ASS OSPEDALIERA - PASSIVA	

Allegato 4 - Detenuti		Importo
A4201	ALL 4 - ASS TERRITORIALE AMBULATORIALE E DOMICILIARE AI TOSSICODIP INTERNATI O DETENUTI	
A4202	ALL 4 - ASS TERRITORIALE SEMIRESIDENZIALE AI TOSSICODIPENDENTI INTERNATI O DETENUTI	
A4203	ALL 4 - ASS TERRITORIALE RESIDENZIALE AI TOSSICODIPENDENTI INTERNATI O DETENUTI	

Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza		Importo
A5001	ALL 5 - CHIRURGIA ESTETICA	
A5002	ALL 5 - CIRCONCISIONE RITUALE MASCHILE	
A5003	ALL 5 - MEDICINE NON CONVENZIONALI	
A5004	ALL 5 - VACC NON OBBL PER SOGGIORNI ESTERO	
A5005	ALL 5 - CERTIFICAZIONI MEDICHE	
A5006	ALL 5 - MEDICINA FISICA, RIABILITATIVA AMBULATORIALE	
A5007	ALL 5 - LASERTERAPIA, ANTALGICA, ELETTROTHERAPIA, ANTALGICA, ULTRASUONOTERAPIA, MIESOTERAPIA	
A5108	ALL 5 - ASSEGNO DI CURA	
A5109	ALL 5 - CONTRIBUTO PRATICA RIABILITATIVA METODO DOMAN	
A5110	ALL 5 - AUSILI TECNICI NON IN NOMENCLATORE TARIFFARIO, MATERIALE D'USO E DI MEDICAZIONE	
A5111	ALL 5 - PRODOTTI APROTETICI	
A5112	ALL 5 - PRESTAZIONI AGGIUNTIVE MMG E PLS PREVISTE DA ACCORDI REGIONALI/AZIENDALI	
A5113	ALL 5 - FARMACI DI FASCIA C PER PERSONE AFFETTE DA MALATTIE RARE	
A5114	ALL 5 - RIMBORSI PER SPESE DI VIAGGIO E SOGGIORNO PER CURE	
A5115	ALL 5 - PRESTAZIONI EX ONIG A INVALIDI DI GUERRA	
A5199	ALL 5 - ALTRE PRESTAZIONI ESCLUSE DAI LEA - AL TRO	
A5999	TOTALE ALLEGATO 5 - PRESTAZIONI EVENTUALMENTE EROGATE NON RICONDUCIBILI AI LEA	0

Allegato 6 - Stranieri irregolari		Importo
A6001	ALL 6 - STRANIERI IRREGOLARI - ATTIVITA DI PREVENZIONE	
A6002	ALL 6 - STRANIERI IRREGOLARI - ASSISTENZA DISTRETTUALE	
A6003	ALL 6 - STRANIERI IRREGOLARI - ASSISTENZA OSPEDALIERA	

7

Codice LA	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze inusuristenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
10100	Igiene e sanita' pubblica													0
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione													0
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro													0
10400	Sanita' pubblica veterinaria													0
10500	Attivita' di prevenzione rivolte alle persone													0
10600	Servizio medico legale													0
19999	TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20100	Guardia medica													0
20201	Medicina generale - Medicina generica													0
20202	Medicina generale - Pediatria di libera scelta													0
20300	Emergenza sanitaria territoriale													0
20401	Ass farmaceutica - Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate													0
20402	Ass farmaceutica - Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	41 996					408	84	187					42 677
20500	Assistenza integrativa													0
20601	Assistenza specialistica - Attivita' clinica	4 229	61	1 572	1 151	3 526	4 231	69	499		307	228	1 921	17 797
20602	Assistenza specialistica - Attivita' di laboratorio	4 833	70	1 787	1 315	4 030	4 835	77	570		351	260	2 196	20 339
20603	Assistenza specialistica - Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	5 437	79	2 021	1 478	4 534	5 440	87	642		395	293	2 470	22 883
20700	Assistenza protesica													0
20801	Ass territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza programmata a domicilio (AD)													0
20802	Ass territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consulori)													0
20803	Ass territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza psichiatrica													0
20804	Ass territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza riabilitativa ai disabili													0
20805	Ass territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai tossicodipendenti													0
20806	Ass territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza agli anziani													0
20807	Ass territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai malati terminali													0
20808	Ass territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza a persone affette da HIV													0
20901	Ass territoriale semiresidenziale - Assistenza psichiatrica													0
20902	Ass territoriale semiresidenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili													0
20903	Ass territoriale semiresidenziale - Assistenza ai tossicodipendenti													0
20904	Ass territoriale semiresidenziale - Assistenza agli anziani													0
20905	Ass territoriale semiresidenziale - Assistenza a persone affette da HIV													0

TABELLA LA AO 1 - DETTAGLIO COSTO FARMACI SOMMINISTRATI IN TRATTAMENTO		cons.san.
20601	assistenza specialistica clinica	1192
30201	assistenza ospedaliera per acuti diurna	1147
	totale flusso ST	14781

DIREZIONE GENERALE
Posizione organizzativa
“Protocollo, gestione deliberazioni e organi collegiali”

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che in data 06/07/2016 la deliberazione n. 391 del 30.06.16 in formato *pdf* conforme all'originale agli atti d'ufficio, è pubblicata all'Albo Pretorio *on line* sul sito *web* istituzionale del PTV www.ptvonline.it ai sensi dell'art. 31 L.R. Lazio 45/1996, come previsto dall'art. 32 L. 69/2009 e dall'art. 12 L.R. Lazio 1/2011, per rimanervi affissa 15 giorni consecutivi. E' resa inoltre disponibile, tramite canale telematico, al Collegio dei Revisori dei conti.

MASSIMO GUERRIERI WOLF
Posizione organizzativa
“Protocollo, gestione deliberazioni e organi collegiali”
Responsabile della pubblicazione e della certificazione degli atti
(ex DDG n. 712 del 30/07/2004)

Visto, l'incaricato della pubblicazione



DICHIARAZIONE DI CONFORMITÀ ALL'ORIGINALE

La presente deliberazione si compone di n. ____ pagine e di n. ____ allegati ed è conforme all'originale conservato agli atti dell'Ufficio.

Roma, _____

MASSIMO GUERRIERI WOLF
Posizione organizzativa
“Protocollo, gestione deliberazioni e organi collegiali”
Responsabile della pubblicazione e della certificazione degli atti
(ex DDG n. 712 del 30/07/2004)